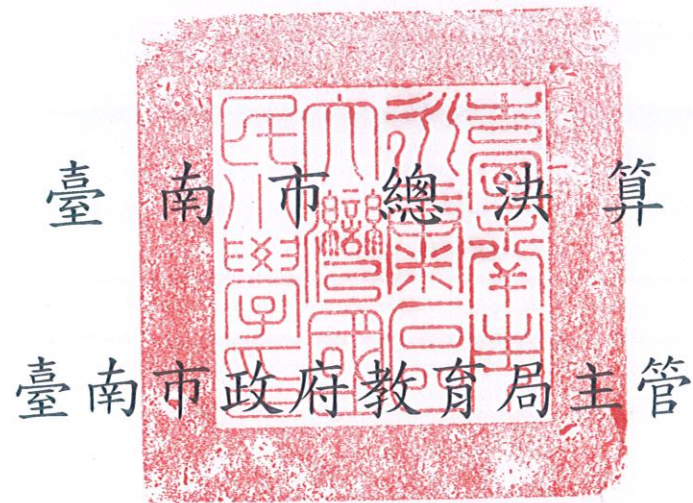


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市永康區大灣國民小學編

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 10-15	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16-17	頁
4、長期負債變動表	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
6、員工人數彙計表	第 21	頁
7、用人費用彙計表	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
10、各項費用彙計表	第 26	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	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 174,074,000 元，決算數 191,473,256 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 60 班，學生人數 1,635 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 78 人；特教班 2 班，學生人數 16 人；補校 2 班，學生人數 20 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 60 班，學生人數 1,621 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 76 人；特教班 2 班，學生人數 19 人；補校 3 班，學生人數 28 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 161,289,295 元，較本年度法定預算數 145,829,000 元，增加 15,460,295 元，計增加 10.60%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）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 30,183,961 元，較本年度法定預算數 28,245,000 元，增加 1,938,961 元，計增加 6.86%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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 192,392,796 元，較法定預算數 173,329,000 元，增加 19,063,796 元，計增加 11.00%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 9,050 元，較法定預算數 45,000 元，減少 35,950 元，計減少 79.89%。主要係因：場地設施使用費不如預期所致，依實際數繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

2. 利息收入：決算數 5,384 元，較法定預算數 6,000 元，減少 616 元，計減少 10.27%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致，依實際數繳庫。
3. 公庫撥款收入：決算數 178,903,069 元，較法定預算數 173,162,000 元，增加 5,741,069 元，計增加 3.32%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 13,345,001 元，較法定預算數 0 元，增加 13,345,001 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。
5. 學雜費收入：決算數 106,992 元，較法定預算數 81,000 元，增加 25,992 元，計增加 32.09%。主要係因：係幼兒園學雜費收入，按實際情形辦理繳庫。
6. 雜項收入：決算數 23,300 元，較法定預算數 35,000 元，減少 11,700 元，計減少 33.43%。主要係因：資源回收收入不如預期，依實際情形辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 191,473,256 元，較法定預算數 174,074,000 元，增加 17,399,256 元，計增加 10.00%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 161,289,295 元，較法定預算數 145,829,000 元，增加 15,460,295 元，計增加 10.60%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 30,183,961 元，較法定預算數 28,245,000 元，增加 1,938,961 元，計增加 6.86%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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 745,000 元，本年度決算賸餘數 919,540 元，賸餘原因：擲節各項開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 919,540 元，流動資產淨減 58,815 元，流動負債淨減 594,766 元，業務活動之淨現金流入 383,589 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 458,582 元，增加其他負債 18,936 元，其他活動之淨現金流出 439,646 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 56,057 元。

期初現金及約當現金 27,786,034 元。

期末現金及約當現金 27,729,977 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 1,105,522,400 元，較上年度決算數 1,163,258,452 元，減少 57,736,052 元，主要係因：代管資產提列折舊所致等。

(二)負債決算數 1,096,690,022 元，較上年度決算數 1,155,345,614 元，減少 58,655,592 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等。

(三)基金餘額為累積餘額 8,832,378 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 92,767,135 元，本年度增加決算數 4,436,556 元，減少決算數 783,338 元，累計折舊(以前年度+本年度)26,494,841 元，期末餘額 69,925,512 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 20,878,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理調整教師節數及導師費實施計畫(小教)等計畫計 18,798,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等 2,080,000 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—臺南市永康區大灣國民小學
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	173,329,000	100.00	192,392,796	100.00	19,063,796	11.00	191,544,055	100.00
43 勞務收入	45,000	0.03	9,050	0.00	-35,950	-79.89	74,300	0.04
431服務收入	45,000	0.03	9,050	0.00	-35,950	-79.89	74,300	0.04
45 財產收入	6,000	0.00	5,384	0.00	-616	-10.27	24,753	0.01
451財產處分收入							12,600	0.01
454利息收入	6,000	0.00	5,384	0.00	-616	-10.27	12,153	0.01
46 政府撥入收入	173,162,000	99.90	192,248,070	99.92	19,086,070	11.02	191,344,227	99.90
462公庫撥款收入	173,162,000	99.90	178,903,069	92.99	5,741,069	3.32	180,509,539	94.24
46Y政府其他撥入收入			13,345,001	6.94	13,345,001	0.00	10,834,688	5.66
4S 教學收入	81,000	0.05	106,992	0.06	25,992	32.09	72,475	0.04
4S1學雜費收入	81,000	0.05	106,992	0.06	25,992	32.09	72,475	0.04
4Y 其他收入	35,000	0.02	23,300	0.01	-11,700	-33.43	28,300	0.01
4YY雜項收入	35,000	0.02	23,300	0.01	-11,700	-33.43	28,300	0.01
5 基金用途	174,074,000	100.00	191,473,256	100.00	17,399,256	10.00	187,536,190	100.00
53 國民教育計畫	145,829,000	83.77	161,289,295	84.24	15,460,295	10.60	156,867,879	83.65
532國民小學教育	145,829,000	83.77	161,289,295	84.24	15,460,295	10.60	156,867,879	83.65
5L 一般行政管理計畫	28,245,000	16.23	30,183,961	15.76	1,938,961	6.86	30,431,768	16.23
5L1行政管理及推展	28,245,000	16.23	30,183,961	15.76	1,938,961	6.86	30,431,768	16.23
5M 建築及設備計畫						0.00	236,543	0.13
5M4其他設備							236,543	0.13
本期賸餘 (短絀-)	-745,000		919,540		1,664,540	-223.43	4,007,865	
期初基金餘額	3,404,973		7,912,838		4,507,865	132.39	3,904,973	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,659,973		8,832,378		6,172,405	232.05	7,912,838	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學
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)	-745,000	919,540	1,664,540	-223.43
812 調整非現金項目		-535,951	-535,951	
8123 流動資產淨減(淨增)		58,815	58,815	
8124 流動負債淨增(淨減)		-594,766	-594,766	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-745,000	383,589	1,128,589	-151.49
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		18,936	18,936	
8252 增加其他負債		18,936	18,936	
82C 增加其他資產		-458,582	-458,582	
82C1 增加其他資產		-458,582	-458,582	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-439,646	-439,646	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-745,000	-56,057	688,943	-92.48
84 期初現金及約當現金	26,248,056	27,786,034	1,537,978	5.86
85 期末現金及約當現金	25,503,056	27,729,977	2,226,921	8.73

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+58,079,762元；減少應付代管資產-58,079,762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	1,105,522,400	100.00	1,163,258,452	100.00	-57,736,052	-4.96
流動資產	27,729,977	2.51	27,844,849	2.39	-114,872	-0.41
現金	27,729,977	2.51	27,786,034	2.39	-56,057	-0.20
銀行存款	27,729,977	2.51	27,786,034	2.39	-56,057	-0.20
銀行存款-市庫存款	10,409,375	0.94	8,347,999	0.72	2,061,376	24.69
銀行存款-保管款-代收專戶	10,673,707	0.97	11,185,220	0.96	-511,513	-4.57
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	419,886	0.04	338,451	0.03	81,435	24.06
銀行存款-保管款-午餐專戶	4,827,735	0.44	6,538,079	0.56	-1,710,344	-26.16
銀行存款-保管款-其他	619,787	0.06	615,734	0.05	4,053	0.66
銀行存款-保管款-保管專戶	779,487	0.07	760,551	0.07	18,936	2.49
預付款項	0	0.00	58,815	0.01	-58,815	-100.00
預付費用	0	0.00	58,815	0.01	-58,815	-100.00
其他資產	1,077,792,423	97.49	1,135,413,603	97.61	-57,621,180	-5.07
什項資產	1,077,792,423	97.49	1,135,413,603	97.61	-57,621,180	-5.07
暫付及待結轉帳項	529,026	0.05	70,444	0.01	458,582	650.99
代管資產	1,077,263,397	97.44	1,135,343,159	97.60	-58,079,762	-5.12
代管資產-土地	1,004,522,314	90.86	998,512,088	85.84	6,010,226	0.60
代管資產-土地改良物	133,135	0.01	11,105,794	0.95	-10,972,659	-98.80
代管資產-房屋及設備	72,588,015	6.57	122,628,957	10.54	-50,040,942	-40.81
代管資產-機械及設備	3,267	0.00	719,898	0.06	-716,631	-99.55
代管資產-交通及運輸設備	690	0.00	68,988	0.01	-68,298	-99.00
代管資產-什項設備	15,976	0.00	2,307,434	0.20	-2,291,458	-99.31
合 計	1,105,522,400	100.00	1,163,258,452	100.00	-57,736,052	-4.96

信託代理與保證資產 208,639

保證品 208,639

註：

臺南市永康區大灣國民小學
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	1,096,690,022	99.20	1,155,345,614	99.32	-58,655,592	-5.08
流動負債	18,647,138	1.69	19,241,904	1.65	-594,766	-3.09
應付款項	18,647,138	1.69	19,241,904	1.65	-594,766	-3.09
應付代收款	17,070,141	1.54	18,747,928	1.61	-1,677,787	-8.95
應付費用	1,576,997	0.14	493,976	0.04	1,083,021	219.25
其他負債	1,078,042,884	97.51	1,136,103,710	97.67	-58,060,826	-5.11
什項負債	1,078,042,884	97.51	1,136,103,710	97.67	-58,060,826	-5.11
存入保證金	779,487	0.07	760,551	0.07	18,936	2.49
應付代管資產	1,077,263,397	97.44	1,135,343,159	97.60	-58,079,762	-5.12
基金餘額	8,832,378	0.80	7,912,838	0.68	919,540	11.62
基金餘額	8,832,378	0.80	7,912,838	0.68	919,540	11.62
基金餘額	8,832,378	0.80	7,912,838	0.68	919,540	11.62
累積餘額	8,832,378	0.80	7,912,838	0.68	919,540	11.62
合 計	1,105,522,400	100.00	1,163,258,452	100.00	-57,736,052	-4.96

信託代理與保證負債
應付保證品

208,639
208,639

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學
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	173,329,000	192,392,796	19,063,796	11.00	
43 勞務收入	45,000	9,050	-35,950	-79.89	
431 服務收入	45,000	9,050	-35,950	-79.89	係場地設施使用費不如預期所致，依實際數繳庫
45 財產收入	6,000	5,384	-616	-10.27	
454 利息收入	6,000	5,384	-616	-10.27	係各專戶利息收入不如預期所致，依實際數繳庫
46 政府撥入收入	173,162,000	192,248,070	19,086,070	11.02	
462 公庫撥款收入	173,162,000	178,903,069	5,741,069	3.32	係特教學生助理員超併案等市款經費案收入，以超併方式辦理
46Y 政府其他撥入收入		13,345,001	13,345,001	0.00	係國小合理教師員額編製經費中央款等超併案收入，以超併方式辦理
4S 教學收入	81,000	106,992	25,992	32.09	
4S1 學雜費收入	81,000	106,992	25,992	32.09	係附設幼兒園幼兒學雜費收入，按實際情形辦理繳庫
4Y 其他收入	35,000	23,300	-11,700	-33.43	
4YY 雜項收入	35,000	23,300	-11,700	-33.43	收資源回收收入不如預期所致，依實際數繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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	174,074,000	191,473,256	17,399,256	10.00	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)等超併計畫所致
53 國民教育計畫	145,829,000	161,289,295	15,460,295	10.60	
532 國民小學教育	145,829,000	161,289,295	15,460,295	10.60	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		712,037	712,037		
1 用人費用		712,037	712,037		
11 正式員額薪資		712,037	712,037		
113 職員薪金		712,037	712,037		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,641,506	1,641,506		
1 用人費用		1,641,506	1,641,506		
11 正式員額薪資		1,244,241	1,244,241		
113 職員薪金		1,244,241	1,244,241		
15 獎金		182,300	182,300		
151 考績獎金		73,745	73,745		
152 年終獎金		108,555	108,555		
16 退休及卹償金		108,944	108,944		
161 職員退休及離職金		108,944	108,944		
18 福利費		106,021	106,021		
181 分擔員工保險費		106,021	106,021		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		41,090	41,090		
1 用人費用		41,090	41,090		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,319	40,319		
124 兼職人員酬金		40,319	40,319		
18 福利費		771	771		
181 分擔員工保險費		771	771		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,613,714	1,613,714		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,613,714	1,613,714		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,613,714	1,613,714		
743 獎勵費用		1,613,714	1,613,714		
53210304 國小合理教師員額編制		3,572,070	3,572,070		
1 用人費用		3,572,070	3,572,070		
11 正式員額薪資		1,832,335	1,832,335		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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		1,832,335	1,832,335		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,287,874	1,287,874		
124 兼職人員酬金		1,287,874	1,287,874		
15 獎金		166,707	166,707		
152 年終獎金		166,707	166,707		
16 退休及卹償金		94,353	94,353		
161 職員退休及離職金		94,353	94,353		
18 福利費		190,801	190,801		
181 分擔員工保險費		190,801	190,801		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		8,764,845	8,764,845		
1 用人費用		8,764,845	8,764,845		
11 正式員額薪資		6,717,871	6,717,871		
113 職員薪金		6,717,871	6,717,871		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,880	66,880		
124 兼職人員酬金		66,880	66,880		
15 獎金		825,985	825,985		
152 年終獎金		825,985	825,985		
16 退休及卹償金		587,312	587,312		
161 職員退休及離職金		587,312	587,312		
18 福利費		566,797	566,797		
181 分擔員工保險費		566,797	566,797		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		253,080	253,080		
1 用人費用		253,080	253,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		253,080	253,080		
124 兼職人員酬金		253,080	253,080		
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		1,051,576	1,051,576		
1 用人費用		1,050,776	1,050,776		
11 正式員額薪資		831,973	831,973		
113 職員薪金		831,973	831,973		
15 獎金		95,020	95,020		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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	%	
152 年終獎金		95,020	95,020		
16 退休及卹償金		39,012	39,012		
161 職員退休及離職金		39,012	39,012		
18 福利費		84,771	84,771		
181 分擔員工保險費		84,771	84,771		
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)		134,904	134,904		
1 用人費用		134,904	134,904		
11 正式員額薪資		134,904	134,904		
113 職員薪金		134,904	134,904		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		293,081	293,081		
1 用人費用		293,081	293,081		
11 正式員額薪資		120,000	120,000		
113 職員薪金		120,000	120,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		154,014	154,014		
124 兼職人員酬金		154,014	154,014		
16 退休及卹償金		3,939	3,939		
161 職員退休及離職金		3,939	3,939		
18 福利費		15,128	15,128		
181 分擔員工保險費		15,128	15,128		
53220000 各校經常門分支計畫	145,829,000	142,534,851	-3,294,149	-2.26	
1 用人費用	140,520,000	138,055,555	-2,464,445	-1.75	
11 正式員額薪資	96,874,000	94,839,408	-2,034,592	-2.10	
113 職員薪金	96,491,000	94,456,668	-2,034,332	-2.11	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,377,000	2,467,868	1,090,868	79.22	
124 兼職人員酬金	1,377,000	2,467,868	1,090,868	79.22	
13 超時工作報酬	530,000	525,880	-4,120	-0.78	
131 加班費	530,000	525,880	-4,120	-0.78	
15 獎金	23,863,000	22,016,439	-1,846,561	-7.74	
151 考績獎金	11,876,000	10,478,145	-1,397,855	-11.77	
152 年終獎金	11,987,000	11,538,294	-448,706	-3.74	
16 退休及卹償金	8,811,000	8,567,837	-243,163	-2.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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	8,788,000	8,518,085	-269,915	-3.07	
162 工員退休及離職金	23,000	49,752	26,752	116.31	
18 福利費	9,065,000	9,638,027	573,027	6.32	
181 分擔員工保險費	8,466,000	8,919,732	453,732	5.36	
183 傷病醫藥費		15,500	15,500		
18Y 其他福利費	599,000	702,795	103,795	17.33	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	4,627,000	3,720,926	-906,074	-19.58	
21 水電費	984,000	713,774	-270,226	-27.46	
212 工作場所電費	834,000	570,180	-263,820	-31.63	
214 工作場所水費	150,000	143,594	-6,406	-4.27	
22 郵電費	204,000	113,381	-90,619	-44.42	
221 郵費	32,000	30,372	-1,628	-5.09	
222 電話費	140,000	68,489	-71,511	-51.08	
224 數據通信費	32,000	14,520	-17,480	-54.63	
23 旅運費	74,000	50,961	-23,039	-31.13	
231 國內旅費	74,000	50,961	-23,039	-31.13	
24 印刷裝訂與廣告費	149,000	115,181	-33,819	-22.70	
241 印刷及裝訂費	149,000	115,181	-33,819	-22.70	
25 修理保養及保固費	1,157,000	879,940	-277,060	-23.95	
251 土地改良物修護費	40,000		-40,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	429,000	321,122	-107,878	-25.15	
254 其他建築修護費	60,000	16,400	-43,600	-72.67	
255 機械及設備修護費	351,000	356,910	5,910	1.68	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	18,100	-21,900	-54.75	
257 雜項設備修護費	237,000	167,408	-69,592	-29.36	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	1,890,000	1,685,571	-204,429	-10.82	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,430	430	43.00	
277 代理(辦)費	49,000	49,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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	497,000	413,968	-83,032	-16.71	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數371,000元(不含機械保全126,000元)，決算數367,600元(不含機械保全46,368元)，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,252,000	1,140,373	-111,627	-8.92	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1,252,000元，決算數1,140,373元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士2名
27F 體育活動費	91,000	80,800	-10,200	-11.21	
28 專業服務費	69,000	64,118	-4,882	-7.08	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	57,000	48,918	-8,082	-14.18	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	12,000	15,200	3,200	26.67	
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	614,000	687,970	73,970	12.05	
31 使用材料費	12,000	2,284	-9,716	-80.97	
312 燃料	12,000	2,284	-9,716	-80.97	
32 用品消耗	602,000	685,686	83,686	13.90	
321 辦公(事務)用品	455,000	599,573	144,573	31.77	
322 報章雜誌	13,000	7,169	-5,831	-44.85	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	45,000	51,275	6,275	13.94	
326 食品	3,000	12,455	9,455	315.17	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	16,000	15,214	-786	-4.91	
32Y 其他用品消耗	70,000		-70,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	54,000	65,800	11,800	21.85	
45 雜項設備租金	54,000	65,800	11,800	21.85	
451 雜項設備租金	54,000	65,800	11,800	21.85	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	14,000	4,600	-9,400	-67.14	
71 會費	7,000	4,600	-2,400	-34.29	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	5,000	4,600	-400	-8.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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	%	
75 競賽及交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		622,741	622,741		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622,741元，內容：特教學生助理人員3名
2 服務費用		622,741	622,741		
27 一般服務費		622,741	622,741		
27D 計時與計件人員酬金		622,741	622,741		
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		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：校園安全及維護人力服務經費
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		
5L 一般行政管理計畫	28,245,000	30,183,961	1,938,961	6.86	
5L1 行政管理及推展	28,245,000	30,183,961	1,938,961	6.86	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	28,245,000	28,319,183	74,183	0.26	
1 用人費用	28,221,000	28,295,183	74,183	0.26	
16 退休及卹償金	28,221,000	28,295,183	74,183	0.26	
161 職員退休及離職金	28,221,000	28,295,183	74,183	0.26	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
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		1,864,778	1,864,778		
1 用人費用		1,864,778	1,864,778		
18 福利費		1,864,778	1,864,778		
18Y 其他福利費		1,864,778	1,864,778		

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	92,767,135	22,689,753	
非理財目的之長期投資			
土地	24,409,826		
土地改良物	17,341,436	2,242,477	
房屋及建築	32,560,035	11,149,730	
機械及設備	10,500,166	4,722,162	
交通及運輸設備	724,520	267,801	
雜項設備	7,231,152	4,307,583	
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：係109年土地公告現值增值2筆財產
 2. 土地改良物增加原因：係南側門通道積水改善工程等
 3. 機械及設備增加原因：係局撥入嵌式拉門白(黑)板12臺、75吋液晶顯示器12臺等；減少原因：數位相機等38項財產報廢
 4. 交通及運輸設備增加原因：購置集中監控設備及行動電話交換機等
 5. 雜項設備增加原因：係購置管樂團及直笛團設備上低音薩克斯等樂器；減少原因：電子白板等9項財產報廢
 6. 珍貴動產、不動產：無

臺南市永康區大灣國民小學
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		
4,436,556		783,338	3,805,088	69,925,512
148,388				24,558,214
52,170			1,658,806	13,492,323
			575,424	20,834,881
3,172,175		615,024	882,113	7,453,042
217,800			91,820	582,699
846,023		168,314	596,925	3,004,353

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：

臺南市永康區大灣國民小學

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—臺南市永康區大灣國民小學

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—臺南市永康區大灣國民小學

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	114	130	16	教師119人，公務人員8人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係含專任輔導教師2人，核准文號：109年11月10日南市教安(一)字第1091291288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；增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函；合理教師員額之長期代理教師3人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函
職員	113	129	16	
工友	1	1	0	
合 計	114	130	16	

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3名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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	96,874,000		530,000		23,863,000	8,811,000		9,065,000		139,143,000	1,377,000	140,520,000
正式人員	96,874,000		530,000		23,863,000	8,811,000		9,065,000		139,143,000		139,143,000
兼任人員											1,377,000	1,377,000
一般行政管理計畫						28,221,000				28,221,000		28,221,000
正式人員						28,221,000				28,221,000		28,221,000
其他人員						28,221,000				28,221,000		28,221,000
合 計	96,874,000		530,000		23,863,000	37,032,000		9,065,000		167,364,000	1,377,000	168,741,000

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1,252,000元，決算數1,763,114元；279外包費：預算數380,000元(不含機械保全126,000元)，決算數376,600元(不含機械保全46,368元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,876,000元，決算數10,551,890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11,987,000元，決算數12,734,561元，內容：教職員工年終獎金決算人數139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—臺南市永康區大灣國民小學

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
106,443,569		525,880		23,286,451	9,401,397		10,602,316	96	150,259,709	4,270,035	154,529,744
106,443,569		525,880		23,231,121	9,300,913		10,384,616	96	149,886,195		149,886,195
				55,330	100,484		217,700		373,514	4,270,035	4,643,549
					28,295,183		1,864,778		30,159,961		30,159,961
							1,864,778		1,864,778		1,864,778
					28,295,183				28,295,183		28,295,183
106,443,569		525,880		23,286,451	37,696,580		12,467,094	96	180,419,670	4,270,035	184,689,705

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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—臺南市永康區大灣國民小學

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			174,074,000		191,473,256		17,399,256	10.00	係增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理
國民教育計畫			145,829,000		161,289,295		15,460,295	10.60	
一般行政管理計畫			28,245,000		30,183,961		1,938,961	6.86	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學
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	168,741,000	184,689,705	15,948,705	9.45
11 正式員額薪資	96,874,000	106,443,569	9,569,569	9.88
12 聘僱及兼職人員薪資	1,377,000	4,270,035	2,893,035	210.10
13 超時工作報酬	530,000	525,880	-4,120	-0.78
15 獎金	23,863,000	23,286,451	-576,549	-2.42
16 退休及卹償金	37,032,000	37,696,580	664,580	1.79
18 福利費	9,065,000	12,467,094	3,402,094	37.53
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	4,627,000	4,387,467	-239,533	-5.18
21 水電費	984,000	713,774	-270,226	-27.46
22 郵電費	204,000	113,381	-90,619	-44.42
23 旅運費	74,000	50,961	-23,039	-31.13
24 印刷裝訂與廣告費	149,000	115,181	-33,819	-22.70
25 修理保養及保固費	1,157,000	879,940	-277,060	-23.95
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,890,000	2,318,112	428,112	22.65
28 專業服務費	69,000	98,118	29,118	42.20
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	614,000	687,970	73,970	12.05
31 使用材料費	12,000	2,284	-9,716	-80.97
32 用品消耗	602,000	685,686	83,686	13.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	65,800	11,800	21.85
45 雜項設備租金	54,000	65,800	11,800	21.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	1,642,314	1,604,314	4,221.88
71 會費	7,000	4,600	-2,400	-34.29
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	1,637,714	1,613,714	6,723.81
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	174,074,000	191,473,256	17,399,256	10.00


臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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	1,309,000	1,846,032	537,032	41.03	
27D 計時與計件人員酬金	1,252,000	1,763,114	511,114	40.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	57,000	82,918	25,918	45.47	

主辦會計人員：陳美鳳 

基金主持人：陳建銘 