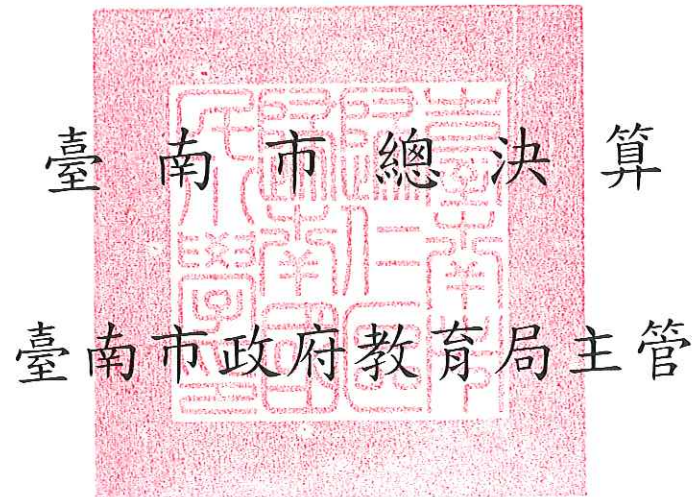


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市歸仁區歸南國民小學編

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 9-14	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 89,243,000 元，決算數 98,018,211 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 506 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 人；特教班 1 班，學生人數 5 人；補校 3 班，學生人數 46 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 542 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 人；特教班 1 班，學生人數 7 人；補校 3 班，學生人數 58 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 68,489,234 元，較本年度法定預算數 60,092,000 元，增加 8,397,234 元，計增加 13.97%，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 29,528,977 元，較本年度法定預算數 29,151,000 元，增加 377,977 元，計增加 1.30%。

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 98,157,194 元，較法定預算數 89,188,000 元，增加 8,969,194 元，計增加 10.06%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 13,500 元，較法定預算數 5,000 元，增加 8,500 元，計增加 170.00%。主要係因：場地出租收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 780 元，較法定預算數 0 元，增加 780 元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 1,186 元，較法定預算數 2,000 元，減少 814 元，計減少 40.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

4. 公庫撥款收入：決算數 91,078,605 元，較法定預算數 89,130,000 元，增加 1,948,605 元，計增加 2.19%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 6,989,082 元，較法定預算數 0 元，增加 6,989,082 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)、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。
6. 學雜費收入：決算數 58,204 元，較法定預算數 49,000 元，增加 9,204 元，計增加 18.78%。主要係因：原住民幼童學費收入較預期增加。
7. 雜項收入：決算數 15,837 元，較法定預算數 2,000 元，增加 13,837 元，計增加 691.85%。主要係因：資源回收及保固金逾期收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 98,018,211 元，較法定預算數 89,243,000 元，增加 8,775,211 元，計增加 9.83%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 68,489,234 元，較法定預算數 60,092,000 元，增加 8,397,234 元，計增加 13.97%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 29,528,977 元，較法定預算數 29,151,000 元，增加 377,977 元，計增加 1.30%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 55,000 元，本年度決算賸餘數 138,983 元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期賸餘 138,983 元，流動資產淨增 4,173 元，流動負債淨增 1,217,459 元，業務活動之淨現金流入 1,352,269 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 67,120 元，增加其他負債 248,426 元，其他活動之淨現金流入 315,546 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 1,667,815 元。
期初現金及約當現金 9,301,062 元。
期末現金及約當現金 10,968,877 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 1,287,272,259 元，較上年度決算數 1,310,397,948 元，減少 23,125,689 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 1,285,583,161 元，較上年度決算數 1,308,847,833 元，減少 23,264,672 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。

(三)基金餘額為累積餘額 1,689,098 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 63,905,983 元，本年度增加決算數 9,720,999 元，減少決算數 148,236 元，累計折舊 37,086,519 元，期末餘額 36,392,227 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 9,733,000 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 9,353,000 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、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 380,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 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—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	89,188,000	100.00	98,157,194	100.00	8,969,194	10.06	96,712,948	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	13,500	0.01	8,500	170.00	32,000	0.03
431服務收入	5,000	0.01	13,500	0.01	8,500	170.00	32,000	0.03
45 財產收入	2,000	0.00	1,966	0.00	-34	-1.70	1,748	0.00
451財產處分收入			780	0.00	780	0.00		
454利息收入	2,000	0.00	1,186	0.00	-814	-40.70	1,748	0.00
46 政府撥入收入	89,130,000	99.93	98,067,687	99.91	8,937,687	10.03	96,617,996	99.90
462公庫撥款收入	89,130,000	99.93	91,078,605	92.79	1,948,605	2.19	90,551,313	93.63
46Y政府其他撥入收入			6,989,082	7.12	6,989,082	0.00	6,066,683	6.27
4S 教學收入	49,000	0.05	58,204	0.06	9,204	18.78	58,464	0.06
4S1學雜費收入	49,000	0.05	58,204	0.06	9,204	18.78	58,464	0.06
4Y 其他收入	2,000	0.00	15,837	0.02	13,837	691.85	2,740	0.00
4YY雜項收入	2,000	0.00	15,837	0.02	13,837	691.85	2,740	0.00
5 基金用途	89,243,000	100.00	98,018,211	100.00	8,775,211	9.83	96,149,624	100.00
53 國民教育計畫	60,092,000	67.34	68,489,234	69.87	8,397,234	13.97	65,822,997	68.46
532國民小學教育	60,092,000	67.34	68,489,234	69.87	8,397,234	13.97	65,822,997	68.46
5L 一般行政管理計畫	29,151,000	32.66	29,528,977	30.13	377,977	1.30	30,326,627	31.54
5L1行政管理及推展	29,151,000	32.66	29,528,977	30.13	377,977	1.30	30,326,627	31.54
本期賸餘(短絀-)	-55,000		138,983		193,983	-352.70	563,324	
期初基金餘額	922,791		1,550,115		627,324	67.98	986,791	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	867,791		1,689,098		821,307	94.64	1,550,115	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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)	-55,000	138,983	193,983	-352.70
812 調整非現金項目		1,213,286	1,213,286	
8123 流動資產淨減(淨增)		-4,173	-4,173	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,217,459	1,217,459	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-55,000	1,352,269	1,407,269	-2,558.67
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		67,120	67,120	
8241 減少其他資產		67,120	67,120	
825 增加短期債務及其他負債		248,426	248,426	
8252 增加其他負債		248,426	248,426	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		315,546	315,546	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-55,000	1,667,815	1,722,815	-3,132.39
84 期初現金及約當現金	8,138,723	9,301,062	1,162,339	14.28
85 期末現金及約當現金	8,083,723	10,968,877	2,885,154	35.69

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+24,730,557元；減少應付代管資產-24,730,557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	1,287,272,259	100.00	1,310,397,948	100.00	-23,125,689	-1.76
流動資產	10,973,050	0.85	9,301,062	0.71	1,671,988	17.98
現金	10,968,877	0.85	9,301,062	0.71	1,667,815	17.93
銀行存款	10,968,877	0.85	9,301,062	0.71	1,667,815	17.93
銀行存款-市庫存款	2,632,186	0.20	1,981,220	0.15	650,966	32.86
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,371,040	0.26	2,936,729	0.22	434,311	14.79
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	197,700	0.02	373,733	0.03	-176,033	-47.10
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,460,331	0.19	1,952,523	0.15	507,808	26.01
銀行存款-保管款-其他	1,767,620	0.14	1,765,283	0.13	2,337	0.13
銀行存款-保管款-保管款專戶	540,000	0.04	291,574	0.02	248,426	85.20
預付款項	4,173	0.00	0	0.00	4,173	0.00
預付費用	4,173	0.00	0	0.00	4,173	0.00
其他資產	1,276,299,209	99.15	1,301,096,886	99.29	-24,797,677	-1.91
什項資產	1,276,299,209	99.15	1,301,096,886	99.29	-24,797,677	-1.91
暫付及待結轉帳項	28,000	0.00	95,120	0.01	-67,120	-70.56
代管資產	1,276,271,209	99.15	1,301,001,766	99.28	-24,730,557	-1.90
代管資產-土地	1,256,762,940	97.63	1,221,111,135	93.19	35,651,805	2.92
代管資產-土地改良物	544,067	0.04	7,401,194	0.56	-6,857,127	-92.65
代管資產-房屋及設備	18,870,630	1.47	65,320,747	4.98	-46,450,117	-71.11
代管資產-機械及設備	46,696	0.00	2,179,554	0.17	-2,132,858	-97.86
代管資產-交通及運輸設備	5,336	0.00	510,489	0.04	-505,153	-98.95
代管資產-什項設備	41,540	0.00	4,478,647	0.34	-4,437,107	-99.07
合 計	1,287,272,259	100.00	1,310,397,948	100.00	-23,125,689	-1.76

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：

臺南市歸仁區歸南國民小學
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	1,285,583,161	99.87	1,308,847,833	99.88	-23,264,672	-1.78
流動負債	8,771,952	0.68	7,554,493	0.58	1,217,459	16.12
應付款項	8,771,952	0.68	7,554,493	0.58	1,217,459	16.12
應付代收款	7,824,691	0.61	7,123,388	0.54	701,303	9.85
應付費用	947,261	0.07	431,105	0.03	516,156	119.73
其他負債	1,276,811,209	99.19	1,301,293,340	99.31	-24,482,131	-1.88
什項負債	1,276,811,209	99.19	1,301,293,340	99.31	-24,482,131	-1.88
存入保證金	540,000	0.04	291,574	0.02	248,426	85.20
應付代管資產	1,276,271,209	99.15	1,301,001,766	99.28	-24,730,557	-1.90
基金餘額	1,689,098	0.13	1,550,115	0.12	138,983	8.97
基金餘額	1,689,098	0.13	1,550,115	0.12	138,983	8.97
基金餘額	1,689,098	0.13	1,550,115	0.12	138,983	8.97
累積餘額	1,689,098	0.13	1,550,115	0.12	138,983	8.97
合 計	1,287,272,259	100.00	1,310,397,948	100.00	-23,125,689	-1.76
信託代理與保證負債	0					
應付保證品	0					

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	89,188,000	98,157,194	8,969,194	10.06	
43 勞務收入	5,000	13,500	8,500	170.00	
431 服務收入	5,000	13,500	8,500	170.00	係場地出租收入，依實際數繳庫
45 財產收入	2,000	1,966	-34	-1.70	
451 財產處分收入		780	780	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫
454 利息收入	2,000	1,186	-814	-40.70	係各專戶利息收入不如預期
46 政府撥入收入	89,130,000	98,067,687	8,937,687	10.03	
462 公庫撥款收入	89,130,000	91,078,605	1,948,605	2.19	
46Y 政府其他撥入收入		6,989,082	6,989,082	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致
4S 教學收入	49,000	58,204	9,204	18.78	
4S1 學雜費收入	49,000	58,204	9,204	18.78	係原住民幼童學費收入較預期增加
4Y 其他收入	2,000	15,837	13,837	691.85	
4YY 雜項收入	2,000	15,837	13,837	691.85	係資源回收及保固金逾期收入，依實際數繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	89,243,000	98,018,211	8,775,211	9.83	
53 國民教育計畫	60,092,000	68,489,234	8,397,234	13.97	
532 國民小學教育	60,092,000	68,489,234	8,397,234	13.97	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		252,000	252,000		
1 用人費用		252,000	252,000		
11 正式員額薪資		252,000	252,000		
113 職員薪金		252,000	252,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		728,386	728,386		
1 用人費用		728,386	728,386		
11 正式員額薪資		529,587	529,587		
113 職員薪金		529,587	529,587		
15 獎金		110,240	110,240		
151 考績獎金		44,510	44,510		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		43,819	43,819		
161 職員退休及離職金		43,819	43,819		
18 福利費		44,740	44,740		
181 分擔員工保險費		44,740	44,740		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		645,687	645,687		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		645,687	645,687		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		645,687	645,687		
743 獎勵費用		645,687	645,687		
53210304 國小合理教師員額編制		2,745,149	2,745,149		
1 用人費用		2,745,149	2,745,149		
11 正式員額薪資		1,872,600	1,872,600		
113 職員薪金		1,872,600	1,872,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		436,277	436,277		
124 兼職人員酬金		436,277	436,277		
15 獎金		108,495	108,495		
152 年終獎金		108,495	108,495		
16 退休及卹償金		109,128	109,128		
161 職員退休及離職金		109,128	109,128		

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)等超支併決算所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	%	
18 福利費		218,649	218,649		
181 分擔員工保險費		218,649	218,649		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,714,593	2,714,593		
1 用人費用		2,714,593	2,714,593		
11 正式員額薪資		2,106,917	2,106,917		
113 職員薪金		2,106,917	2,106,917		
15 獎金		253,568	253,568		
152 年終獎金		253,568	253,568		
16 退休及卹償金		177,106	177,106		
161 職員退休及離職金		177,106	177,106		
18 福利費		177,002	177,002		
181 分擔員工保險費		177,002	177,002		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		35,520	35,520		
1 用人費用		35,520	35,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		35,520	35,520		
124 兼職人員酬金		35,520	35,520		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		15,330	15,330		
1 用人費用		15,330	15,330		
11 正式員額薪資		15,330	15,330		
113 職員薪金		15,330	15,330		
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		1,124,334	1,124,334		
1 用人費用		1,122,734	1,122,734		
11 正式員額薪資		913,294	913,294		
113 職員薪金		913,294	913,294		
13 超時工作報酬		8,144	8,144		
131 加班費		8,144	8,144		
15 獎金		59,736	59,736		
152 年終獎金		59,736	59,736		
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		97,076	97,076		
181 分擔員工保險費		95,385	95,385		
183 傷病醫藥費		1,691	1,691		
2 服務費用		1,600	1,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	%	
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		76,552	76,552		
1 用人費用		76,552	76,552		
11 正式員額薪資		76,552	76,552		
113 職員薪金		76,552	76,552		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		148,497	148,497		
1 用人費用		148,497	148,497		
11 正式員額薪資		62,845	62,845		
113 職員薪金		62,845	62,845		
12 聘僱及兼職人員薪資		84,480	84,480		
124 兼職人員酬金		84,480	84,480		
18 福利費		1,172	1,172		
181 分擔員工保險費		1,172	1,172		
53220000 各校經常門分支計 畫	60,092,000	59,200,513	-891,487	-1.48	
1 用人費用	57,847,000	56,960,973	-886,027	-1.53	
11 正式員額薪資	40,265,000	38,765,708	-1,499,292	-3.72	
113 職員薪金	39,500,000	38,000,228	-1,499,772	-3.80	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	985,000	1,434,952	449,952	45.68	
122 約僱職員薪金		244,412	244,412		
124 兼職人員酬金	985,000	1,190,540	205,540	20.87	
13 超時工作報酬	349,000	355,549	6,549	1.88	
131 加班費	349,000	355,549	6,549	1.88	
15 獎金	8,629,000	8,785,613	156,613	1.81	
151 考績獎金	3,596,000	3,921,393	325,393	9.05	
152 年終獎金	5,033,000	4,864,220	-168,780	-3.35	
16 退休及卹償金	3,647,000	3,461,044	-185,956	-5.10	
161 職員退休及離職金	3,601,000	3,390,232	-210,768	-5.85	
162 工員退休及離職金	46,000	70,812	24,812	53.94	
18 福利費	3,972,000	4,158,107	186,107	4.69	
181 分擔員工保險費	3,544,000	3,772,439	228,439	6.45	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	428,000	376,168	-51,832	-12.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	%	
2 服務費用	1,944,000	1,986,727	42,727	2.20	
21 水電費	428,000	428,000			
212 工作場所電費	348,000	348,542	542	0.16	
214 工作場所水費	80,000	79,458	-542	-0.68	
22 郵電費	127,000	80,598	-46,402	-36.54	
221 郵費	25,000	19,249	-5,751	-23.00	
222 電話費	72,000	46,829	-25,171	-34.96	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	54,000	23,852	-30,148	-55.83	
231 國內旅費	54,000	23,852	-30,148	-55.83	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	40,779	20,779	103.90	
241 印刷及裝訂費	20,000	40,779	20,779	103.90	
25 修理保養及保固費	279,000	371,895	92,895	33.30	
252 一般房屋修護費	60,000	73,874	13,874	23.12	
255 機械及設備修護費	123,000	131,863	8,863	7.21	
256 交通及運輸設備修護費	36,000	42,850	6,850	19.03	
257 雜項設備修護費	60,000	123,308	63,308	105.51	
27 一般服務費	956,000	936,243	-19,757	-2.07	
277 代理(辦)費	50,000	51,324	1,324	2.65	
279 外包費	442,000	419,568	-22,432	-5.08	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76,000元)，決算數373,200元(不含機械保全46,368元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	426,000	432,551	6,551	1.54	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426,000元，決算數432,551元，內容：臨時僱工1名、臨時駐衛警1名
27F 體育活動費	38,000	32,800	-5,200	-13.68	
28 專業服務費	8,000	33,360	25,360	317.00	
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	31,360	23,360	292.00	
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	231,000	231,000			
31 使用材料費	4,000	673	-3,327	-83.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	%	
312 燃料	4,000	673	-3,327	-83.18	
32 用品消耗	227,000	230,327	3,327	1.47	
321 辦公(事務)用品	159,000	140,750	-18,250	-11.48	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	78,280	52,280	201.08	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	11,297	1,297	12.97	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	58,000	15,013	-42,987	-74.12	
45 雜項設備租金	58,000	15,013	-42,987	-74.12	
451 雜項設備租金	58,000	15,013	-42,987	-74.12	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	6,800	-5,200	-43.33	
71 會費	2,000	3,300	1,300	65.00	
713 職業團體會費	2,000	3,300	1,300	65.00	
75 競賽及交流活動費	10,000	3,500	-6,500	-65.00	
751 技能競賽	10,000	3,500	-6,500	-65.00	
53221502 特教學生助理人員		694,267	694,267		
2 服務費用		694,267	694,267		
27 一般服務費		694,267	694,267		
27D 計時與計件人員酬金		694,267	694,267		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694,267元，內容：特教學生助理人員4名
53221601 推展傳統藝術教育		42,000	42,000		
2 服務費用		42,000	42,000		
28 專業服務費		42,000	42,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		42,000	42,000		
53221901 學校水電費		57,406	57,406		
2 服務費用		57,406	57,406		
21 水電費		57,406	57,406		
212 工作場所電費		57,406	57,406		
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		

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區歸南國民小學
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		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	29,151,000	29,528,977	377,977	1.30	
5L1 行政管理及推展	29,151,000	29,528,977	377,977	1.30	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	29,151,000	29,285,074	134,074	0.46	
1 用人費用	29,127,000	29,261,074	134,074	0.46	
16 退休及卹償金	29,127,000	29,261,074	134,074	0.46	
161 職員退休及離職金	29,127,000	29,261,074	134,074	0.46	
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		243,903	243,903		
1 用人費用		243,903	243,903		
18 福利費		243,903	243,903		
181 分擔員工保險費		1,203	1,203		
18Y 其他福利費		242,700	242,700		

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	63,905,983	32,210,850		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	725,000	725,000		
房屋及建築	42,967,939	20,832,028		
機械及設備	6,067,097	3,378,419		
交通及運輸設備	730,996	517,798		
雜項設備	13,414,951	6,757,605		
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				

註：土地改良物：市府補助送餐車道及路面整修
 房屋及建築：市府補助防漏隔熱工程、棒球場整建工程、老舊廁所整修工程、水溝整修工程
 機械及設備：1.市府補助紅外線顯像儀、電腦、充電車、骨折固定器、投影機 2.報廢抽水機
 交通及運輸設備：市府補助監視系統及柵欄機
 雜項設備：1.市府補助廚房餐具消毒櫃、揚琴、大提琴、創意遊戲場、龍衣 2.報廢冷氣機
 珍貴動產、不動產：無

臺南市歸仁區歸南國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
9,720,999		148,236	4,875,669	36,392,227
105,000			644	104,356
7,609,542			2,226,901	27,518,552
1,169,940		63,236	907,347	2,888,035
39,000			110,430	141,768
797,517		85,000	1,630,347	5,739,516

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：

臺南市歸仁區歸南國民小學

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—臺南市歸仁區歸南國民小學

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—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	48	59	11	
職員	46	56	10	
工友	2	2	0	
約僱人員	0	1	1	
合 計	48	59	11	

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、臨時僱工1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	40,265,000		349,000		8,629,000	3,647,000		3,972,000		56,862,000	985,000	57,847,000
正式人員	40,265,000		349,000		8,629,000	3,647,000		3,972,000		56,862,000		56,862,000
聘僱人員												
兼任人員											985,000	985,000
一般行政管理計畫						29,127,000				29,127,000		29,127,000
正式人員						29,127,000				29,127,000		29,127,000
其他人員						29,127,000				29,127,000		29,127,000
合 計	40,265,000		349,000		8,629,000	32,774,000		3,972,000		85,989,000	985,000	86,974,000

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426,000元，決算數1,126,818元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全76,000元)，決算數382,200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3,596,000元，決算數3,965,903元，內容：教職員工考績獎金決算人數43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5,033,000元，決算數5,351,749元，內容：教職員工年終獎金決算人數60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—臺南市歸仁區歸南國民小學

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
44,594,833	244,412	363,693		9,317,652	3,835,581		4,696,746		63,052,917	1,746,817	64,799,734
44,594,833		363,693		9,308,246	3,763,818		4,546,572		62,577,162		62,577,162
	244,412				15,246		34,343		294,001		294,001
				9,406	56,517		115,831		181,754	1,746,817	1,928,571
					29,261,074		243,903		29,504,977		29,504,977
							243,903		243,903		243,903
					29,261,074				29,261,074		29,261,074
44,594,833	244,412	363,693		9,317,652	33,096,655		4,940,649		92,557,894	1,746,817	94,304,711

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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—臺南市歸仁區歸南國民小學

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			89,243,000		98,018,211		8,775,211	9.83	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫經費
國民教育計畫			60,092,000		68,489,234		8,397,234	13.97	
一般行政管理計畫			29,151,000		29,528,977		377,977	1.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	86,974,000	94,304,711	7,330,711	8.43
11 正式員額薪資	40,265,000	44,594,833	4,329,833	10.75
12 聘僱及兼職人員薪資	985,000	1,991,229	1,006,229	102.16
13 超時工作報酬	349,000	363,693	14,693	4.21
15 獎金	8,629,000	9,317,652	688,652	7.98
16 退休及卹償金	32,774,000	33,096,655	322,655	0.98
18 福利費	3,972,000	4,940,649	968,649	24.39
2 服務費用	1,944,000	2,791,000	847,000	43.57
21 水電費	428,000	485,406	57,406	13.41
22 郵電費	127,000	80,598	-46,402	-36.54
23 旅運費	54,000	23,852	-30,148	-55.83
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	40,779	20,779	103.90
25 修理保養及保固費	279,000	371,895	92,895	33.30
27 一般服務費	956,000	1,641,110	685,110	71.66
28 專業服務費	8,000	75,360	67,360	842.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	231,000	231,000	0	0.00
31 使用材料費	4,000	673	-3,327	-83.18
32 用品消耗	227,000	230,327	3,327	1.47
4 租金、償債、利息及相關手續費	58,000	15,013	-42,987	-74.12
45 雜項設備租金	58,000	15,013	-42,987	-74.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	676,487	640,487	1,779.13
71 會費	2,000	3,300	1,300	65.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	669,687	645,687	2,690.36
75 競賽及交流活動費	10,000	3,500	-6,500	-65.00
合 計	89,243,000	98,018,211	8,775,211	9.83

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	426,000	1,170,818	744,818	174.84	
27D 計時與計件人員酬金	426,000	1,126,818	700,818	164.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		44,000	44,000		

主辦會計人員：施鴻洲



基金主持人：林靜儀

