

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)

臺南市歸仁區歸仁國民小學編

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 96,866,000 元，決算數 106,054,098 元。

(一) 國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 597 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 51 人；特教班 1 班，學生人數 4 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 617 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 51 人；特教班 1 班，學生人數 3 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 77,172,624 元，較本年度法定預算數 68,440,000 元，增加 8,732,624 元，計增加 12.76%，主要係因：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 28,848,986 元，較本年度法定預算數 28,393,000 元，增加 455,986 元，計增加 1.61%。

(三) 建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，本年度決算數 32,488 元，較本年度法定預算數 33,000 元，減少 512 元，計減少 1.55%。

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 105,863,020 元，較法定預算數 96,591,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

9,272,020 元，計增加 9.60%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 50,300 元，較法定預算數 15,000 元，增加 35,300 元，計增加 235.33%。主要係因：場地設施使用費收入超乎預期所致。
2. 財產處分收入：決算數 1,000 元，較法定預算數 0 元，增加 1,000 元。主要係因：財產報廢變賣收入依實際執行情形辦理所致。
3. 利息收入：決算數 1,727 元，較法定預算數 2,000 元，減少 273 元，計減少 13.65%。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 97,039,484 元，較法定預算數 96,519,000 元，增加 520,484 元，計增加 0.54%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 8,700,982 元，較法定預算數 0 元，增加 8,700,982 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。
6. 學雜費收入：決算數 58,758 元，較法定預算數 50,000 元，增加 8,758 元，計增加 17.52%。主要係因：幼兒園學雜費收入依實際情形核實辦理。
7. 雜項收入：決算數 10,769 元，較法定預算數 5,000 元，增加 5,769 元，計增加 115.38%。主要係因：收回以前年度歲出及資源回收收入，依實際執行情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 106,054,098 元，較法定預算數 96,866,000 元，增加 9,188,098 元，計增加 9.49%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 77,172,624 元，較法定預算數 68,440,000 元，增加 8,732,624 元，計增加 12.76%。主要係因：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超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 28,848,986 元，較法定預算數 28,393,000 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

增加 455,986 元，計增加 1.61%。

3. 建築及設備計畫：決算數 32,488 元，較法定預算數 33,000 元，減少 512 元，計減少 1.55%。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 275,000 元，本年度決算短絀數 191,078 元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量，本期短絀 191,078 元，流動負債淨增 2,148,090 元，業務活動之淨現金流入 1,957,012 元。

(二) 其他活動之現金流量，減少其他資產 5,661 元，增加其他負債 5,647,539 元，其他活動之淨現金流入 5,653,200 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增 7,610,212 元。

期初現金及約當現金 19,975,885 元。

期末現金及約當現金 27,586,097 元。

四、資產負債情況

(一) 資產決算數 614,465,251 元，較上年度決算數 643,778,502 元，減少 29,313,251 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二) 負債決算數 608,564,815 元，較上年度決算數 637,686,988 元，減少 29,122,173 元，增減主要係因：應付代管資產減少所致。

(三) 基金餘額為累積餘額 5,900,436 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 19,796,082 元，本年度增加決算數 1,732,554 元，減少決算數 746,492 元，累計折舊(以前年度+本年度)12,538,403 元，期末餘額 8,243,741 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 11,344,000 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)計畫等計 10,671,000 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(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、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 673,000 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—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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	96,591,000	100.00	105,863,020	100.00	9,272,020	9.60	106,415,535	100.00
43 勞務收入	15,000	0.02	50,300	0.05	35,300	235.33	51,250	0.05
431 服務收入	15,000	0.02	50,300	0.05	35,300	235.33	51,250	0.05
45 財產收入	2,000	0.00	2,727	0.00	727	36.35	13,647	0.01
451 財產處分收入			1,000	0.00	1,000	0.00	11,360	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	1,727	0.00	-273	-13.65	2,287	0.00
46 政府撥入收入	96,519,000	99.93	105,740,466	99.88	9,221,466	9.55	106,076,622	99.68
462 公庫撥款收入	96,519,000	99.93	97,039,484	91.67	520,484	0.54	98,776,949	92.82
46Y 政府其他撥入收入			8,700,982	8.22	8,700,982	0.00	7,299,673	6.86
4S 教學收入	50,000	0.05	58,758	0.06	8,758	17.52	55,105	0.05
4S1 學雜費收入	50,000	0.05	58,758	0.06	8,758	17.52	55,105	0.05
4Y 其他收入	5,000	0.01	10,769	0.01	5,769	115.38	218,911	0.21
4YY 雜項收入	5,000	0.01	10,769	0.01	5,769	115.38	218,911	0.21
5 基金用途	96,866,000	100.00	106,054,098	100.00	9,188,098	9.49	104,139,656	100.00
53 國民教育計畫	68,440,000	70.65	77,172,624	72.77	8,732,624	12.76	73,510,557	70.59
532 國民小學教育	68,440,000	70.65	77,172,624	72.77	8,732,624	12.76	73,510,557	70.59
5L 一般行政管理計畫	28,393,000	29.31	28,848,986	27.20	455,986	1.61	30,575,099	29.36
5L1 行政管理及推展	28,393,000	29.31	28,848,986	27.20	455,986	1.61	30,575,099	29.36
5M 建築及設備計畫	33,000	0.03	32,488	0.03	-512	-1.55	54,000	0.05
5M4 其他設備	33,000	0.03	32,488	0.03	-512	-1.55	54,000	0.05
本期賸餘(短絀)	-275,000		-191,078		83,922	-30.52	2,275,879	
期初基金餘額	3,513,635		6,091,514		2,577,879	73.37	3,815,635	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,238,635		5,900,436		2,661,801	82.19	6,091,514	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學

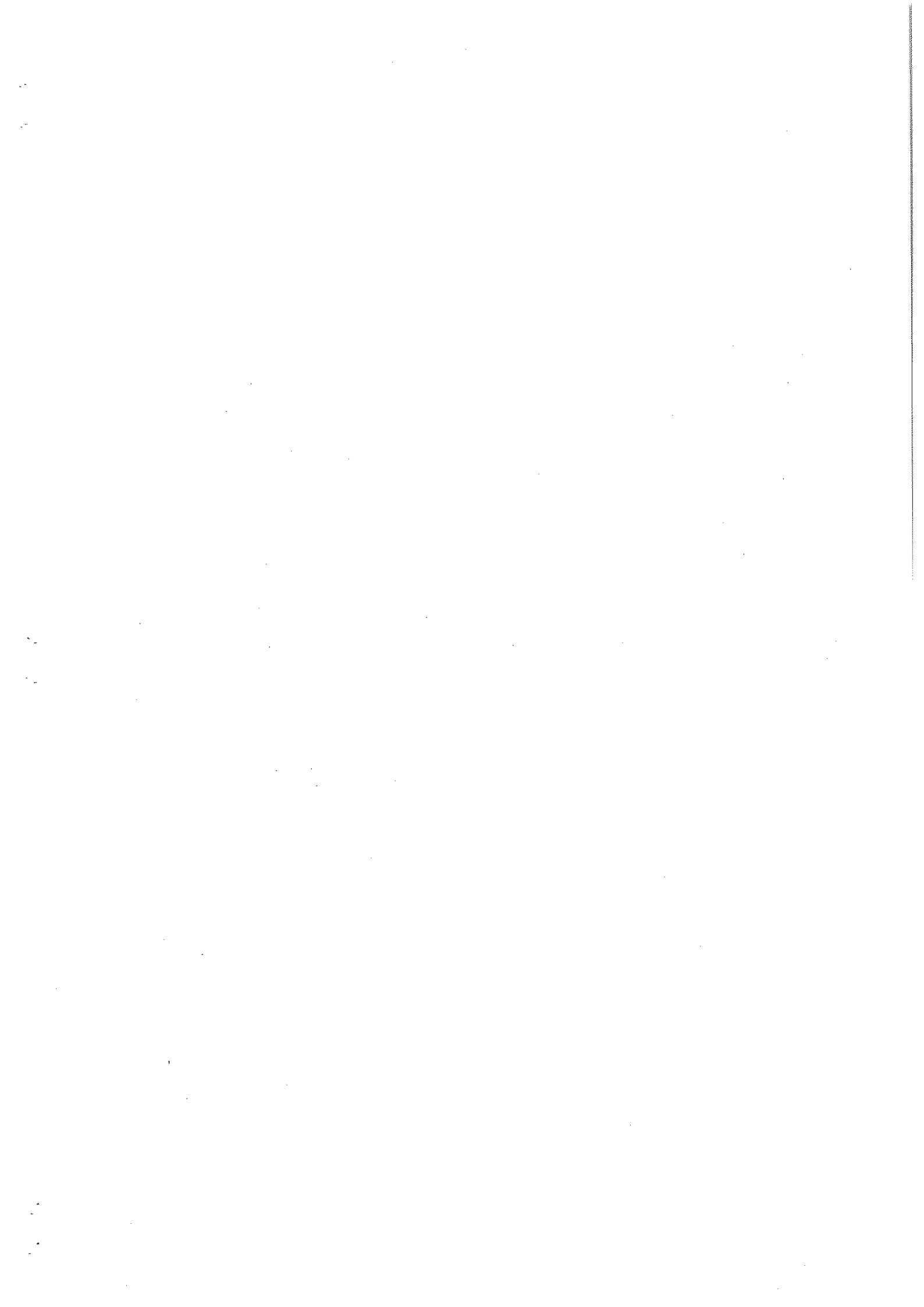
現金流量表

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)	-275,000	-191,078	83,922	-30.52
812 調整非現金項目		2,148,090	2,148,090	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,148,090	2,148,090	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-275,000	1,957,012	2,232,012	-811.64
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		5,661	5,661	
8241 減少其他資產		5,661	5,661	
825 增加短期債務及其他負債		5,647,539	5,647,539	
8252 增加其他負債		5,647,539	5,647,539	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		5,653,200	5,653,200	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-275,000	7,610,212	7,885,212	-2,867.35
84 期初現金及約當現金	16,393,266	19,975,885	3,582,619	21.85
85 期末現金及約當現金	16,118,266	27,586,097	11,467,831	71.15

不影響現金之其他活動：減少代管資產+36,917,802元;減少應付代管資產-36,917,802元



臺南市地方教育發展基金一

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	614,465,251	100.00	643,778,502	100.00	-29,313,251	-4.55
流動資產	27,586,097	4.49	19,975,885	3.10	7,610,212	38.10
現金	27,586,097	4.49	19,975,885	3.10	7,610,212	38.10
銀行存款	27,586,097	4.49	19,975,885	3.10	7,610,212	38.10
銀行存款-市庫存款	7,230,574	1.18	6,604,946	1.03	625,628	9.47
銀行存款-保管款-代收款專戶	8,163,964	1.33	6,408,918	1.00	1,755,046	27.38
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	503,704	0.08	518,235	0.08	-14,531	-2.80
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,693,775	0.44	3,079,423	0.48	-385,648	-12.52
銀行存款-保管款-其他	3,135,895	0.51	3,153,717	0.49	-17,822	-0.57
銀行存款-保管款-保管款專戶	5,858,185	0.95	210,646	0.03	5,647,539	2,681.06
其他資產	586,879,154	95.51	623,802,617	96.90	-36,923,463	-5.92
什項資產	586,879,154	95.51	623,802,617	96.90	-36,923,463	-5.92
暫付及待結轉帳項	14,309	0.00	19,970	0.00	-5,661	-28.35
代管資產	586,864,845	95.51	623,782,647	96.89	-36,917,802	-5.92
代管資產-土地	565,970,594	92.11	565,011,115	87.76	959,479	0.17
代管資產-土地改良物	40,000	0.01	5,379,200	0.84	-5,339,200	-99.26
代管資產-房屋及設備	20,817,122	3.39	49,645,068	7.71	-28,827,946	-58.07
代管資產-機械及設備	7,461	0.00	485,900	0.08	-478,439	-98.46
代管資產-交通及運輸設備	1,369	0.00	136,915	0.02	-135,546	-99.00
代管資產-什項設備	28,299	0.00	3,124,449	0.49	-3,096,150	-99.09
合 計	614,465,251	100.00	643,778,502	100.00	-29,313,251	-4.55

註：

臺南市歸仁區歸仁國民小學
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	608,564,815	99.04	637,686,988	99.05	-29,122,173	-4.57
流動負債	15,841,785	2.58	13,693,695	2.13	2,148,090	15.69
應付款項	15,841,785	2.58	13,693,695	2.13	2,148,090	15.69
應付代收款	14,511,647	2.36	13,180,263	2.05	1,331,384	10.10
應付費用	1,330,138	0.22	513,432	0.08	816,706	159.07
其他負債	592,723,030	96.46	623,993,293	96.93	-31,270,263	-5.01
什項負債	592,723,030	96.46	623,993,293	96.93	-31,270,263	-5.01
存入保證金	5,858,185	0.95	210,646	0.03	5,647,539	2,681.06
應付代管資產	586,864,845	95.51	623,782,647	96.89	-36,917,802	-5.92
基金餘額	5,900,436	0.96	6,091,514	0.95	-191,078	-3.14
基金餘額	5,900,436	0.96	6,091,514	0.95	-191,078	-3.14
基金餘額	5,900,436	0.96	6,091,514	0.95	-191,078	-3.14
累積餘額	5,900,436	0.96	6,091,514	0.95	-191,078	-3.14
合 計	614,465,251	100.00	643,778,502	100.00	-29,313,251	-4.55

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學
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	96,591,000	105,863,020	9,272,020	9.60	
43 勞務收入	15,000	50,300	35,300	235.33	
431服務收入	15,000	50,300	35,300	235.33	係場地設施使用費收入超乎預期所致
45 財產收入	2,000	2,727	727	36.35	
451財產處分收入		1,000	1,000	0.00	係財產報廢變賣收入依實際執行情形辦理所致
454利息收入	2,000	1,727	-273	-13.65	係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	96,519,000	105,740,466	9,221,466	9.55	
462公庫撥款收入	96,519,000	97,039,484	520,484	0.54	
46Y政府其他撥入收入		8,700,982	8,700,982	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致
4S 教學收入	50,000	58,758	8,758	17.52	
4S1學雜費收入	50,000	58,758	8,758	17.52	係幼兒園學雜費收入依實際情形核實辦理
4Y 其他收入	5,000	10,769	5,769	115.38	
4YY雜項收入	5,000	10,769	5,769	115.38	係收回以前年度歲出及資源回收收入，依實際執行情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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	96,866,000	106,054,098	9,188,098	9.49	
53 國民教育計畫	68,440,000	77,172,624	8,732,624	12.76	
532 國民小學教育	68,440,000	77,172,624	8,732,624	12.76	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		295,551	295,551		
1 用人費用		295,551	295,551		
11 正式員額薪資		295,551	295,551		
113 職員薪金		295,551	295,551		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)等計畫超支併決算所致
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		887,855	887,855		
1 用人費用		887,855	887,855		
11 正式員額薪資		642,149	642,149		
113 職員薪金		642,149	642,149		
15 獎金		133,818	133,818		
151 考績獎金		54,145	54,145		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		55,645	55,645		
161 職員退休及離職金		55,645	55,645		
18 福利費		56,243	56,243		
181 分擔員工保險費		56,243	56,243		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,131	24,131		
1 用人費用		24,131	24,131		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,735	23,735		
124 兼職人員酬金		23,735	23,735		
18 福利費		396	396		
181 分擔員工保險費		396	396		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		451,077	451,077		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		451,077	451,077		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		451,077	451,077		
743 獎勵費用		451,077	451,077		
53210304 國小合理教師員額編制		3,700,382	3,700,382		
1 用人費用		3,700,382	3,700,382		
11 正式員額薪資		2,516,952	2,516,952		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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		2,516,952	2,516,952		
12 聘僱及兼職人員薪資		409,269	409,269		
124 兼職人員酬金		409,269	409,269		
15 獎金		306,035	306,035		
152 年終獎金		306,035	306,035		
16 退休及卹償金		152,859	152,859		
161 職員退休及離職金		152,859	152,859		
18 福利費		315,267	315,267		
181 分擔員工保險費		315,267	315,267		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,326,802	3,326,802		
1 用人費用		3,326,802	3,326,802		
11 正式員額薪資		2,352,548	2,352,548		
113 職員薪金		2,352,548	2,352,548		
12 聘僱及兼職人員薪資		236,160	236,160		
124 兼職人員酬金		236,160	236,160		
15 獎金		297,038	297,038		
152 年終獎金		297,038	297,038		
16 退休及卹償金		212,841	212,841		
161 職員退休及離職金		212,841	212,841		
18 福利費		228,215	228,215		
181 分擔員工保險費		228,215	228,215		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		102,600	102,600		
1 用人費用		102,600	102,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		102,600	102,600		
124 兼職人員酬金		102,600	102,600		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,054,092	1,054,092		
1 用人費用		1,052,492	1,052,492		
11 正式員額薪資		892,239	892,239		
113 職員薪金		892,239	892,239		
15 獎金		58,950	58,950		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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		58,950	58,950		
16 退休及卹償金		39,550	39,550		
161 職員退休及離職金		39,550	39,550		
18 福利費		61,753	61,753		
181 分擔員工保險費		60,923	60,923		
183 傷病醫藥費		830	830		
2 服務費用		1,600	1,600		
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)		54,452	54,452		
1 用人費用		54,452	54,452		
11 正式員額薪資		54,452	54,452		
113 職員薪金		54,452	54,452		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		169,822	169,822		
1 用人費用		169,822	169,822		
11 正式員額薪資		50,908	50,908		
113 職員薪金		50,908	50,908		
12 聘僱及兼職人員薪資		117,277	117,277		
124 兼職人員酬金		117,277	117,277		
18 福利費		1,637	1,637		
181 分擔員工保險費		1,637	1,637		
53220000 各校經常門分支計 畫	68,440,000	66,546,222	-1,893,778	-2.77	
1 用人費用	65,165,000	63,738,967	-1,426,033	-2.19	
11 正式員額薪資	45,814,000	43,786,290	-2,027,710	-4.43	
113 職員薪金	45,431,000	43,563,025	-1,867,975	-4.11	
114 工員工資	383,000	223,265	-159,735	-41.71	
12 聘僱及兼職人員薪資	391,000	736,488	345,488	88.36	
122 約僱職員薪金		6,133	6,133		
124 兼職人員酬金	391,000	730,355	339,355	86.79	
13 超時工作報酬	369,000	313,292	-55,708	-15.10	
131 加班費	369,000	313,292	-55,708	-15.10	
15 獎金	10,114,000	10,505,165	391,165	3.87	
151 考績獎金	4,571,000	4,873,430	302,430	6.62	
152 年終獎金	5,543,000	5,631,735	88,735	1.60	
16 退休及卹償金	4,053,000	3,808,990	-244,010	-6.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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	4,030,000	3,795,592	-234,408	-5.82	
162 工員退休及離職金	23,000	13,398	-9,602	-41.75	
18 福利費	4,424,000	4,588,686	164,686	3.72	
181 分擔員工保險費	3,975,000	4,087,680	112,680	2.83	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	449,000	495,006	46,006	10.25	
19 提繳費		56	56		
191 提繳工資墊償費用		56	56		
2 服務費用	2,792,000	2,369,462	-422,538	-15.13	
21 水電費	461,000	350,256	-110,744	-24.02	
212 工作場所電費	391,000	303,038	-87,962	-22.50	
214 工作場所水費	70,000	47,218	-22,782	-32.55	
22 郵電費	158,000	104,672	-53,328	-33.75	
221 郵費	22,000	22,854	854	3.88	
222 電話費	86,000	66,338	-19,662	-22.86	
224 數據通信費	50,000	15,480	-34,520	-69.04	
23 旅運費	95,000	69,779	-25,221	-26.55	
231 國內旅費	95,000	69,779	-25,221	-26.55	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	16,771	6,771	67.71	
241 印刷及裝訂費	10,000	16,771	6,771	67.71	
25 修理保養及保固費	457,000	356,139	-100,861	-22.07	
252 一般房屋修護費	160,000	150,929	-9,071	-5.67	
254 其他建築修護費	30,000	37,404	7,404	24.68	
255 機械及設備修護費	85,000	65,298	-19,702	-23.18	
256 交通及運輸設備修護費	80,000	61,548	-18,452	-23.07	
257 雜項設備修護費	102,000	40,960	-61,040	-59.84	
26 保險費	20,000	24,509	4,509	22.55	
264 交通及運輸設備保險費	15,000	24,469	9,469	63.13	
26Y 其他保險費	5,000	40	-4,960	-99.20	
27 一般服務費	1,489,000	1,332,492	-156,508	-10.51	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60		
277 代理(辦)費	31,000	29,117	-1,883	-6.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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	548,000	694,734	146,734	26.78	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數498,000元(不含機械保全50,000元)，決算數671,550元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、活動用桌巾清洗、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	865,000	564,581	-300,419	-34.73	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865,000元，決算數564,581元，內容：進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	45,000	44,000	-1,000	-2.22	
28 專業服務費	30,000	42,844	12,844	42.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22,000	18,344	-3,656	-16.62	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	24,500	16,500	206.25	
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	408,000	373,117	-34,883	-8.55	
31 使用材料費	70,000	23,300	-46,700	-66.71	
312 燃料	70,000	23,300	-46,700	-66.71	
32 用品消耗	338,000	349,817	11,817	3.50	
321 辦公(事務)用品	175,000	283,045	108,045	61.74	
322 報章雜誌	10,000	1,200	-8,800	-88.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	70,000	48,173	-21,827	-31.18	
324 化學藥劑與實驗用品		4,003	4,003		
326 食品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	13,396	-6,604	-33.02	
32Y 其他用品消耗	60,000		-60,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	47,988	-2,012	-4.02	
45 雜項設備租金	50,000	47,988	-2,012	-4.02	
451 雜項設備租金	50,000	47,988	-2,012	-4.02	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,688	-2,312	-12.84	
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	4,458	-2,542	-36.31	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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	%	
661 行政規費與強制費	1,000	750	-250	-25.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	3,708	-2,292	-38.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	1,000	-6,000	-85.71	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	6,000		-6,000	-100.00	
751 技能競賽	6,000		-6,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		497,038	497,038		
2 服務費用		497,038	497,038		
27 一般服務費		497,038	497,038		
27D 計時與計件人員酬金		497,038	497,038		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497,038元，內容：特教學生助理人員3名
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		23,000	23,000		
28 專業服務費		23,000	23,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		23,000	23,000		
3 材料及用品費		9,000	9,000		
32 用品消耗		9,000	9,000		
321 辦公（事務）用品		9,000	9,000		
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	28,393,000	28,848,986	455,986	1.61	
5L1 行政管理及推展	28,393,000	28,848,986	455,986	1.61	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	28,393,000	28,258,116	-134,884	-0.48	
1 用人費用	28,369,000	28,234,116	-134,884	-0.48	
16 退休及卹償金	28,369,000	28,234,116	-134,884	-0.48	
161 職員退休及離職金	28,369,000	28,234,116	-134,884	-0.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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	%	
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		590,870	590,870		
1 用人費用		590,870	590,870		
18 福利費		590,870	590,870		
18Y 其他福利費		590,870	590,870		
5M 建築及設備計畫	33,000	32,488	-512	-1.55	
5M4 其他設備	33,000	32,488	-512	-1.55	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	33,000	32,488	-512	-1.55	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	33,000	32,488	-512	-1.55	
51 購建固定資產	33,000	32,488	-512	-1.55	
516 購置雜項設備	33,000	32,488	-512	-1.55	

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	19,796,082	11,140,365	33,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,075,298	2,220,974	
房屋及建築	5,652,579	3,990,172	
機械及設備	4,665,273	2,444,375	
交通及運輸設備	2,023,280	351,791	
雜項設備	3,379,652	2,133,053	33,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：增加：機械及設備主要係教育局補助購置107-108學年度臺南市學校改造、汰換燃油鍋爐補助案-蒸汽鍋爐等設備及教育局撥人嵌式拉門黑板等設備、雜項設備：主要係109年學校藝術團隊設備經費購置照明燈、獅鼓、舞蹈訓練地墊等設備
 減少：機械及設備主要係財產報廢、雜項設備係財產報廢
 珍貴動產、不動產：無

臺南市歸仁區歸仁國民小學
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			
決算數	預算數	決算數		
1,732,554		746,492	1,398,038	8,243,741
			611,426	1,242,898
			88,098	1,574,309
1,508,316		429,508	435,740	2,863,966
			219,331	1,452,158
224,238		316,984	43,443	1,110,410

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：

臺南市歸仁區歸仁國民小學

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—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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		33,000			33,000	32,488	-512	
雜項設備		33,000			33,000	32,488	-512	
購建中固定資產								
合 計		33,000			33,000	32,488	-512	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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	56	67	11	教師60人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高員額編制至每班1.65師4人、專任輔導教師1人、合理教師員額之長期代理教師5人、增置教保員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9日南市教安(一)字第1091291288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	55	67	12	
工友	1	0	-1	
合 計	56	67	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3名、進用身心障礙人士1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、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、活動用桌巾清洗、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—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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	45,814,000		369,000		10,114,000	4,053,000		4,424,000		64,774,000	391,000	65,165,000
正式人員	45,814,000		369,000		10,114,000	4,053,000		4,424,000		64,774,000		64,774,000
聘僱人員												
兼任人員											391,000	391,000
一般行政管理計畫						28,369,000				28,369,000		28,369,000
正式人員						28,369,000				28,369,000		28,369,000
其他人員						28,369,000				28,369,000		28,369,000
合 計	45,814,000		369,000		10,114,000	32,422,000		4,424,000		93,143,000	391,000	93,534,000

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865,000元，決算數1061,619元；279外包費：預算數498,000元(不含機械保全50,000元)，決算數680,550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4,571,000元，決算數4,927,575元，內容：教職員工考績獎金決算人數51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5,543,000元，決算數6,373,431元，內容：教職員工年終獎金決算人數72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—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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
50,612,689	6,133	313,292		11,301,006	4,269,885		5,252,197	56	71,755,258	1,619,396	73,374,654
50,612,689		313,292		11,301,006	4,239,046		5,173,751	56	71,639,840		71,639,840
	6,133				382		495		7,010		7,010
					30,457		77,951		108,408	1,619,396	1,727,804
					28,234,116		590,870		28,824,986		28,824,986
							590,870		590,870		590,870
					28,234,116				28,234,116		28,234,116
50,612,689	6,133	313,292		11,301,006	32,504,001		5,843,067	56	100,580,244	1,619,396	102,199,640

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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—臺南市歸仁區歸仁國民小學
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			96,866,000		106,054,098		9,188,098	9.49	
國民教育計畫			68,440,000		77,172,624		8,732,624	12.76	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)等計畫超支併決算所致
一般行政管理計畫			28,393,000		28,848,986		455,986	1.61	
建築及設備計畫			33,000		32,488		-512	-1.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學

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	93,534,000	102,199,640	8,665,640	9.26
11 正式員額薪資	45,814,000	50,612,689	4,798,689	10.47
12 聘僱及兼職人員薪資	391,000	1,625,529	1,234,529	315.74
13 超時工作報酬	369,000	313,292	-55,708	-15.10
15 獎金	10,114,000	11,301,006	1,187,006	11.74
16 退休及卹償金	32,422,000	32,504,001	82,001	0.25
18 福利費	4,424,000	5,843,067	1,419,067	32.08
19 提繳費	0	56	56	0.00
2 服務費用	2,792,000	2,900,100	108,100	3.87
21 水電費	461,000	350,256	-110,744	-24.02
22 郵電費	158,000	104,672	-53,328	-33.75
23 旅運費	95,000	69,779	-25,221	-26.55
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	16,771	6,771	67.71
25 修理保養及保固費	457,000	356,139	-100,861	-22.07
26 保險費	20,000	24,509	4,509	22.55
27 一般服務費	1,489,000	1,840,130	351,130	23.58
28 專業服務費	30,000	65,844	35,844	119.48
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	408,000	382,117	-25,883	-6.34
31 使用材料費	70,000	23,300	-46,700	-66.71
32 用品消耗	338,000	358,817	20,817	6.16
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	47,988	-2,012	-4.02
45 雜項設備租金	50,000	47,988	-2,012	-4.02
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	33,000	32,488	-512	-1.55
51 購建固定資產	33,000	32,488	-512	-1.55
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,688	-2,312	-12.84
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	4,458	-2,542	-36.31
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	476,077	445,077	1,435.73
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	475,077	451,077	1,879.49
75 競賽及交流活動費	6,000	0	-6,000	-100.00
合 計	96,866,000	106,054,098	9,188,098	9.49

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸仁國民小學
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	887,000	1,102,963	215,963	24.35	
27D 計時與計件人員酬金	865,000	1,061,619	196,619	22.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22,000	41,344	19,344	87.93	

主辦會計人員：楊佩容 

基金主持人：王怡仁 

