

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)

臺南市後壁區後壁國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 42,749,000 元，決算數 47,133,747 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 201 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 35 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 200 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 45 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 39,609,429 元，較本年度法定預算數 35,886,000 元，增加 3,723,429 元，計增加 10.38%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助申請併決算所致。

(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 7,502,318 元，較本年度法定預算數 6,841,000 元，增加 661,318 元，計增加 9.67 %。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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超支併決算之差異數。

(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。本年度決算數 22,000 元，本年度法定預算數 22,000 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 46,580,884 元，較法定預算數 42,510,000 元，增加 4,070,884 元，計增加 9.58 %，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 0 元，增加 2,000 元。主要係因：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

學校場地租借收入，按實際情形核實辦理。

2. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。主要係因：本年度未有財產變賣收入，依實際核實辦理。
3. 利息收入：決算數 1,987 元，較法定預算數 2,000 元，減少 13 元，計減少 0.65%。
4. 公庫撥款收入：決算數 42,611,262 元，較法定預算數 42,466,000 元，增加 145,262 元，計增加 0.34%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,911,958 元，較法定預算數 0 元，增加 3,911,958 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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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 36,677 元，較法定預算數 41,000 元，減少 4,323 元，計減少 10.54%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期。
7. 雜項收入：決算數 17,000 元，較法定預算數 0 元，增加 17,000 元。主要係因：懸帳清理繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 47,133,747 元，較法定預算數 42,749,000 元，增加 4,384,747 元，計增加 10.26%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 39,609,429 元，較法定預算數 35,886,000 元，增加 3,723,429 元，計增加 10.38%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫等補助申請併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 7,502,318 元，較法定預算數 6,841,000 元，增加 661,318 元，計增加 9.67%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 22,000 元，法定預算數 22,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 239,000 元，本年度決算短絀數 552,863 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 552,863 元，流動資產淨減 165,666 元，流動負債淨增 130,208 元，業務活動之淨現金流出 256,989 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 2,935 元，減少其他負債 43,444 元，其他活動之淨現金流出 40,509 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 297,498 元。

期初現金及約當現金 9,211,892 元。

期末現金及約當現金 8,914,394 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 269,069,915 元，較上年度決算數 295,684,001 元，減少 26,614,086 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 267,303,601 元，較上年度決算數 293,364,824 元，減少 26,061,223 元，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 1,766,314 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 22,965,116 元，本年度增加決算數 1,436,517 元，減少決算數 1,919,623 元，累計折舊 8,766,554 元，期末餘額 13,715,456 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 5,886,000 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)、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計畫等計 5,223,000 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、撫卹金、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 663,000 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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(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—臺南市後壁區後壁國民小學
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	42,510,000	100.00	46,580,884	100.00	4,070,884	9.58	45,881,780	100.00
43 勞務收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
431服務收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
45 財產收入	3,000	0.01	1,987	0.00	-1,013	-33.77	3,110	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
454利息收入	2,000	0.00	1,987	0.00	-13	-0.65	3,110	0.01
46 政府撥入收入	42,466,000	99.90	46,523,220	99.88	4,057,220	9.55	45,613,737	99.42
462公庫撥款收入	42,466,000	99.90	42,611,262	91.48	145,262	0.34	42,205,697	91.99
46Y政府其他撥入收入			3,911,958	8.40	3,911,958	0.00	3,408,040	7.43
4S 教學收入	41,000	0.10	36,677	0.08	-4,323	-10.54	35,808	0.08
4S1學雜費收入	41,000	0.10	36,677	0.08	-4,323	-10.54	35,808	0.08
4Y 其他收入			17,000	0.04	17,000	0.00	229,125	0.50
4YY雜項收入			17,000	0.04	17,000	0.00	229,125	0.50
5 基金用途	42,749,000	100.00	47,133,747	100.00	4,384,747	10.26	45,076,722	100.00
53 國民教育計畫	35,886,000	83.95	39,609,429	84.04	3,723,429	10.38	36,846,262	81.74
532國民小學教育	35,886,000	83.95	39,609,429	84.04	3,723,429	10.38	36,846,262	81.74
5L 一般行政管理計畫	6,841,000	16.00	7,502,318	15.92	661,318	9.67	8,230,460	18.26
5L1行政管理及推展	6,841,000	16.00	7,502,318	15.92	661,318	9.67	8,230,460	18.26
5M 建築及設備計畫	22,000	0.05	22,000	0.05		0.00		
5M4其他設備	22,000	0.05	22,000	0.05				
本期賸餘(短絀-)	-239,000		-552,863		-313,863	131.32	805,058	
期初基金餘額	1,512,119		2,319,177		807,058	53.37	1,514,119	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,273,119		1,766,314		493,195	38.74	2,319,177	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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)	-239,000	-552,863	-313,863	131.32
812 調整非現金項目		295,874	295,874	
8123 流動資產淨減(淨增)		165,666	165,666	
8124 流動負債淨增(淨減)		130,208	130,208	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-239,000	-256,989	-17,989	7.53
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		2,935	2,935	
8241 減少其他資產		2,935	2,935	
82D 減少短期債務及其他負債		-43,444	-43,444	
82D2 減少其他負債		-43,444	-43,444	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-40,509	-40,509	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-239,000	-297,498	-58,498	24.48
84 期初現金及約當現金	9,670,036	9,211,892	-458,144	-4.74
85 期末現金及約當現金	9,431,036	8,914,394	-516,642	-5.48

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+26,147,987元;減少應付代管資產-26,147,987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	269,069,915	100.00	295,684,001	100.00	-26,614,086	-9.00
流動資產	8,914,549	3.31	9,377,713	3.17	-463,164	-4.94
現金	8,914,394	3.31	9,211,892	3.12	-297,498	-3.23
銀行存款	8,914,394	3.31	9,211,892	3.12	-297,498	-3.23
銀行存款-市庫存款	2,374,434	0.88	2,462,175	0.83	-87,741	-3.56
銀行存款-保管款-代收款專戶	5,398,300	2.01	5,641,820	1.91	-243,520	-4.32
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	278,849	0.10	249,834	0.08	29,015	11.61
銀行存款-保管款-午餐專戶	745,085	0.28	696,893	0.24	48,192	6.92
銀行存款-保管款-保管款專戶	117,726	0.04	161,170	0.05	-43,444	-26.96
預付款項	155	0.00	165,821	0.06	-165,666	-99.91
預付費用	155	0.00	165,821	0.06	-165,666	-99.91
其他資產	260,155,366	96.69	286,306,288	96.83	-26,150,922	-9.13
什項資產	260,155,366	96.69	286,306,288	96.83	-26,150,922	-9.13
暫付及待結轉帳項	0	0.00	2,935	0.00	-2,935	-100.00
代管資產	260,155,366	96.69	286,303,353	96.83	-26,147,987	-9.13
代管資產-土地	255,112,449	94.81	255,112,449	86.28	0	0.00
代管資產-土地改良物	50,600	0.02	5,935,000	2.01	-5,884,400	-99.15
代管資產-房屋及設備	4,942,754	1.84	17,933,991	6.07	-12,991,237	-72.44
代管資產-機械及設備	4,942	0.00	2,221,433	0.75	-2,216,491	-99.78
代管資產-交通及運輸設備	1,540	0.00	154,000	0.05	-152,460	-99.00
代管資產-什項設備	43,081	0.02	4,946,480	1.67	-4,903,399	-99.13
合 計	269,069,915	100.00	295,684,001	100.00	-26,614,086	-9.00

註：

臺南市後壁區後壁國民小學
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	267,303,601	99.34	293,364,824	99.22	-26,061,223	-8.88
流動負債	7,030,509	2.61	6,900,301	2.33	130,208	1.89
應付款項	7,030,509	2.61	6,900,301	2.33	130,208	1.89
應付代收款	6,422,234	2.39	6,591,482	2.23	-169,248	-2.57
應付費用	608,275	0.23	308,819	0.10	299,456	96.97
其他負債	260,273,092	96.73	286,464,523	96.88	-26,191,431	-9.14
什項負債	260,273,092	96.73	286,464,523	96.88	-26,191,431	-9.14
存入保證金	117,726	0.04	161,170	0.05	-43,444	-26.96
應付代管資產	260,155,366	96.69	286,303,353	96.83	-26,147,987	-9.13
基金餘額	1,766,314	0.66	2,319,177	0.78	-552,863	-23.84
基金餘額	1,766,314	0.66	2,319,177	0.78	-552,863	-23.84
基金餘額	1,766,314	0.66	2,319,177	0.78	-552,863	-23.84
累積餘額	1,766,314	0.66	2,319,177	0.78	-552,863	-23.84
合 計	269,069,915	100.00	295,684,001	100.00	-26,614,086	-9.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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	42,510,000	46,580,884	4,070,884	9.58	
43 勞務收入		2,000	2,000	0.00	
431 服務收入		2,000	2,000	0.00	係學校場地租借收入，按實際情形核實辦理
45 財產收入	3,000	1,987	-1,013	-33.77	
451 財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度未有財產變賣收入，按實際情形核實辦理
454 利息收入	2,000	1,987	-13	-0.65	
46 政府撥入收入	42,466,000	46,523,220	4,057,220	9.55	
462 公庫撥款收入	42,466,000	42,611,262	145,262	0.34	
46Y 政府其他撥入收入		3,911,958	3,911,958	0.00	係收調整授課節數及導師費實施計畫(小教)等中央款
4S 教學收入	41,000	36,677	-4,323	-10.54	
4S1 學雜費收入	41,000	36,677	-4,323	-10.54	係幼兒園雜費收入不如預期
4Y 其他收入		17,000	17,000	0.00	
4YY 雜項收入		17,000	17,000	0.00	係懸帳清理繳庫所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學
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	42,749,000	47,133,747	4,384,747	10.26	
53 國民教育計畫	35,886,000	39,609,429	3,723,429	10.38	
532 國民小學教育	35,886,000	39,609,429	3,723,429	10.38	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		130,512	130,512		
1 用人費用		130,512	130,512		
11 正式員額薪資		130,512	130,512		
113 職員薪金		130,512	130,512		53國民教育計畫增加原因:係因調整教師授課節數及導師費實施計畫等超支併決算所致。
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		35,294	35,294		
1 用人費用		35,294	35,294		
12 聘僱及兼職人員薪資		35,086	35,086		
124 兼職人員酬金		35,086	35,086		
18 福利費		208	208		
181 分擔員工保險費		208	208		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		152,002	152,002		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		152,002	152,002		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		152,002	152,002		
743 獎勵費用		152,002	152,002		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		498,841	498,841		
2 服務費用		498,841	498,841		
27 一般服務費		498,841	498,841		
27D 計時與計件人員酬金		498,841	498,841		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498,841元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		856,245	856,245		
1 用人費用		856,245	856,245		
11 正式員額薪資		481,213	481,213		
113 職員薪金		481,213	481,213		
12 聘僱及兼職人員薪資		223,680	223,680		
124 兼職人員酬金		223,680	223,680		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學
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		28,854	28,854		
161 職員退休及離職金		28,854	28,854		
18 福利費		63,187	63,187		
181 分擔員工保險費		63,187	63,187		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,214,804	2,214,804		
1 用人費用		2,214,804	2,214,804		
11 正式員額薪資		1,595,710	1,595,710		
113 職員薪金		1,595,710	1,595,710		
12 聘僱及兼職人員薪資		116,480	116,480		
124 兼職人員酬金		116,480	116,480		
15 獎金		182,895	182,895		
152 年終獎金		182,895	182,895		
16 退休及卹償金		156,010	156,010		
161 職員退休及離職金		156,010	156,010		
18 福利費		163,709	163,709		
181 分擔員工保險費		163,709	163,709		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		51,120	51,120		
1 用人費用		51,120	51,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,120	51,120		
124 兼職人員酬金		51,120	51,120		
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		1,031,756	1,031,756		
1 用人費用		1,031,756	1,031,756		
11 正式員額薪資		862,730	862,730		
113 職員薪金		862,730	862,730		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		41,968	41,968		
161 職員退休及離職金		41,968	41,968		
18 福利費		71,090	71,090		
181 分擔員工保險費		71,090	71,090		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學
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	%	
19 提繳費		108	108		
191 提繳工資墊償費用		108	108		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		55,452	55,452		
1 用人費用		55,452	55,452		
11 正式員額薪資		55,452	55,452		
113 職員薪金		55,452	55,452		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		64,830	64,830		
1 用人費用		64,830	64,830		
11 正式員額薪資		10,000	10,000		
113 職員薪金		10,000	10,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,877	53,877		
124 兼職人員酬金		53,877	53,877		
18 福利費		953	953		
181 分擔員工保險費		953	953		
53220000 各校經常門分支計 畫	35,886,000	34,466,773	-1,419,227	-3.95	
1 用人費用	34,026,000	32,694,850	-1,331,150	-3.91	
11 正式員額薪資	23,401,000	22,065,728	-1,335,272	-5.71	
113 職員薪金	22,636,000	21,300,248	-1,335,752	-5.90	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：係教師退休後補缺之新進教 師薪資較低所致
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	591,000	751,807	160,807	27.21	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	172,000	332,815	160,815	93.50	
13 超時工作報酬	197,000	231,008	34,008	17.26	
131 加班費	197,000	231,008	34,008	17.26	
15 獎金	5,308,000	5,316,450	8,450	0.16	
151 考績獎金	2,383,000	2,662,241	279,241	11.72	
152 年終獎金	2,925,000	2,654,209	-270,791	-9.26	
16 退休及卹償金	2,131,000	1,990,140	-140,860	-6.61	
161 職員退休及離職金	2,085,000	1,942,188	-142,812	-6.85	
162 工員退休及離職金	46,000	47,952	1,952	4.24	
18 福利費	2,398,000	2,339,417	-58,583	-2.44	
181 分擔員工保險費	2,125,000	2,031,517	-93,483	-4.40	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學
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	%	
18Y 其他福利費	273,000	298,400	25,400	9.30	
19 提繳費		300	300		
191 提繳工資墊償費用		300	300		
2 服務費用	1,609,000	1,506,378	-102,622	-6.38	
21 水電費	264,000	251,321	-12,679	-4.80	
212 工作場所電費	204,000	220,862	16,862	8.27	
214 工作場所水費	60,000	30,459	-29,541	-49.24	
22 郵電費	97,000	49,704	-47,296	-48.76	
221 郵費	10,000	7,335	-2,665	-26.65	
222 電話費	57,000	27,849	-29,151	-51.14	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	61,000	41,025	-19,975	-32.75	
231 國內旅費	61,000	41,025	-19,975	-32.75	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	50,169	40,169	401.69	
241 印刷及裝訂費	10,000	50,169	40,169	401.69	
25 修理保養及保固費	258,000	215,733	-42,267	-16.38	
252 一般房屋修護費	151,000	124,758	-26,242	-17.38	
254 其他建築修護費	20,000		-20,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	49,000	85,575	36,575	74.64	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	28,000	5,400	-22,600	-80.71	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	847,000	805,496	-41,504	-4.90	
277 代理(辦)費	31,000	31,000			
279 外包費	428,000	383,233	-44,767	-10.46	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62,000元)，決算數366,000元(不含機械保全17,233元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	366,000	369,263	3,263	0.89	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366,000元，決算數369,263元，內容：進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	7,000	32,930	25,930	370.43	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	32,930	25,930	370.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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	%	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	231,000	264,245	33,245	14.39	
31 使用材料費		3,163	3,163		
312 燃料		3,163	3,163		
32 用品消耗	231,000	261,082	30,082	13.02	
321 辦公(事務)用品	180,000	199,812	19,812	11.01	
322 報章雜誌	5,000	7,200	2,200	44.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費		15,599	15,599		
324 化學藥劑與實驗用品	6,000		-6,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,000	15,440	6,440	71.56	
32Y 其他用品消耗	31,000	23,031	-7,969	-25.71	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	1,000	-19,000	-95.00	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
712 學術團體會費	4,000		-4,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	
751 技能競賽	15,000		-15,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
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	6,841,000	7,502,318	661,318	9.67	
5L1 行政管理及推展	6,841,000	7,502,318	661,318	9.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,841,000	6,540,568	-300,432	-4.39	
1 用人費用	6,835,000	6,536,568	-298,432	-4.37	
16 退休及卹償金	6,835,000	6,536,568	-298,432	-4.37	
161 職員退休及離職金	6,835,000	6,536,568	-298,432	-4.37	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		961,750	961,750		
1 用人費用		961,750	961,750		
18 福利費		961,750	961,750		
18Y 其他福利費		961,750	961,750		
5M 建築及設備計畫	22,000	22,000			
5M4 其他設備	22,000	22,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	22,000	22,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,000	22,000			
51 購建固定資產	22,000	22,000			
516 購置雜項設備	22,000	22,000			

臺南市地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞耗資產
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	22,965,116	8,181,525	22,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,654,294	1,153,846	
房屋及建築	14,158,891	2,694,925	
機械及設備	4,122,273	2,431,642	
交通及運輸設備	162,000	49,886	
雜項設備	2,727,618	1,851,226	22,000
購建中固定資產			
電腦軟體	140,040		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(一)資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築增減原因-更正建物面積辦理財產減帳再重新入帳。
 - 2.機械及設備增加原因-撥入電腦設備等、減少原因-撥出個人電腦等乙批。
 - 3.雜項設備增加原因-購置桌球桌等、減少原因-報廢幼兒園遊戲器具1座
- (二)經管珍貴動產、不動產：無

臺南市後壁區後壁國民小學
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		
1,436,517	25,000	1,919,623	585,029	13,715,456
			227,790	272,658
596,000		596,000	339,760	11,124,206
655,087		1,173,663	-123,618	1,295,673
			25,315	86,799
185,430		116,000	115,782	830,040
	25,000	33,960		106,080

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：

臺南市後壁區後壁國民小學

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—臺南市後壁區後壁國民小學

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		22,000			22,000	22,000		
雜項設備		22,000			22,000	22,000		
購建中固定資產								
合 計		22,000			22,000	22,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學
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	28	33	5	教師24人，公務人員4，教保員1人，幼兒園廚工1人。教師增加原因：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助1名，依據國109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、國小合理教師員額編制1名，依據109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、國小附設幼兒園增置契約教保員1名及幼兒園廚工1名，依據109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函。公務人員增加原因：係增加人事管理員1名，依據108年11月28日府人企字第1081385081號函
職員	25	30	5	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	28	33	5	

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：充實行政人力1名、進用身心障礙人士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—臺南市後壁區後壁國民小學
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	23,401,000	419,000	197,000		5,308,000	2,131,000		2,398,000		33,854,000	172,000	34,026,000
正式人員	23,401,000		197,000		5,247,000	2,106,000		2,329,000		33,280,000		33,280,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											172,000	172,000
一般行政管理計畫						6,835,000				6,835,000		6,835,000
正式人員						6,835,000				6,835,000		6,835,000
其他人員												
合 計	23,401,000	419,000	197,000		5,308,000	8,966,000		2,398,000		40,689,000	172,000	40,861,000

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366,000元，決算數868,104元;279外包費：預算數366,000元(不含機械保全62,000元)，決算數375,000元(不含機械保全17,233元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,383,000元，決算數2,662,241元，內容：教職員工考績獎金決算人數27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2,925,000元，決算數2,952,275元，內容：教職員工年終獎金決算人數29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—臺南市後壁區後壁國民小學
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
25,212,145	418,992	231,008		5,614,516	2,216,972		2,638,564	408	36,332,605	813,058	37,145,663
25,212,145		231,008		5,562,142	2,174,036		2,481,328	300	35,660,959		35,660,959
	418,992			52,374	26,136		52,908	108	550,518		550,518
					16,800		104,328		121,128	813,058	934,186
					6,536,568		961,750		7,498,318		7,498,318
							961,750		961,750		961,750
					6,536,568				6,536,568		6,536,568
25,212,145	418,992	231,008		5,614,516	8,753,540		3,600,314	408	43,830,923	813,058	44,643,981

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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—臺南市後壁區後壁國民小學
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			42,749,000		47,133,747		4,384,747	10.26	國民教育計畫增加 原因：係因調整教 師授課節數及導師 費實施計畫等超支 併決算所致
國民教育計畫			35,886,000		39,609,429		3,723,429	10.38	
一般行政管理 計畫			6,841,000		7,502,318		661,318	9.67	
建築及設備計 畫			22,000		22,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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	40,861,000	44,643,981	3,782,981	9.26
11 正式員額薪資	23,401,000	25,212,145	1,811,145	7.74
12 聘僱及兼職人員薪資	591,000	1,232,050	641,050	108.47
13 超時工作報酬	197,000	231,008	34,008	17.26
15 獎金	5,308,000	5,614,516	306,516	5.77
16 退休及卹償金	8,966,000	8,753,540	-212,460	-2.37
18 福利費	2,398,000	3,600,314	1,202,314	50.14
19 提繳費	0	408	408	0.00
2 服務費用	1,609,000	2,046,219	437,219	27.17
21 水電費	264,000	251,321	-12,679	-4.80
22 郵電費	97,000	49,704	-47,296	-48.76
23 旅運費	61,000	41,025	-19,975	-32.75
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	50,169	40,169	401.69
25 修理保養及保固費	258,000	215,733	-42,267	-16.38
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	847,000	1,313,337	466,337	55.06
28 專業服務費	7,000	64,930	57,930	827.57
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	231,000	264,245	33,245	14.39
31 使用材料費	0	3,163	3,163	0.00
32 用品消耗	231,000	261,082	30,082	13.02
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,000	22,000	0	0.00
51 購建固定資產	22,000	22,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	157,002	131,002	503.85
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	156,002	150,002	2,500.03
75 競賽及交流活動費	15,000	0	-15,000	-100.00
合 計	42,749,000	47,133,747	4,384,747	10.26

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	366,000	900,104	534,104	145.93	
27D 計時與計件人員酬金	366,000	868,104	502,104	137.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		

主辦會計人員：黃淑真



基金主持人：吳建邦

