

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)

臺南市下營區賀建國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 19,884,000 元，決算數 23,811,161 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 39 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 12 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 40 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 7 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 20,404,037 元，較本年度法定預算數 16,516,000 元，增加 3,888,037 元，計增加 23.54%，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 3,189,321 元，較本年度法定預算數 3,019,000 元，增加 170,321 元，計增加 5.64%。

(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。本年度決算數 217,803 元，較本年度法定預算數 349,000 元，減少 131,197 元，計減少 37.59%，主要係因：購置辦公桌等辦公設備賸餘款及配合電力系統改善而未購置冷氣機所致。

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 23,696,662 元，較法定預算數 19,428,000 元，增加 4,268,662 元，計增加 21.97%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 149 元，較法定預算數 1,000 元，減少 851 元，計減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

85.10%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

2. 公庫撥款收入：決算數 21,521,389 元，較法定預算數 19,406,000 元，增加 2,115,389 元，計增加 10.90%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
3. 政府其他撥入收入：決算數 2,155,088 元，較法定預算數 0 元，增加 2,155,088 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)、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。
4. 學雜費收入：決算數 8,568 元，較法定預算數 18,000 元，減少 9,432 元，計減少 52.40%。主要係因：附設幼兒園之雜費收入不如預期所致。
5. 雜項收入：決算數 11,468 元，較法定預算數 3,000 元，增加 8,468 元，計增加 282.27%。主要係因：資源回收收入超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,811,161 元，較法定預算數 19,884,000 元，增加 3,927,161 元，計增加 19.75%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,404,037 元，較法定預算數 16,516,000 元，增加 3,888,037 元，計增加 23.54%。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所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,189,321 元，較法定預算數 3,019,000 元，增加 170,321 元，計增加 5.64%。
3. 建築及設備計畫：決算數 217,803 元，較法定預算數 349,000 元，減少 131,197 元，計減少 37.59%。主要係因：購置辦公桌等辦公設備賸餘款及配合電力系統改善而未購置冷氣機所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 456,000 元，本年度決算短絀數 114,499 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 114,499 元，流動負債淨增 958,417 元，業務活動之淨現金流入 843,918 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 50,000 元，增加其他負債 52,833 元，其他活動之淨現金流入 102,833 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 946,751 元。

期初現金及約當現金 3,823,833 元。

期末現金及約當現金 4,770,584 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 77,243,675 元，較上年度決算數 81,826,570 元，減少 4,582,895 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 76,212,435 元，較上年度決算數 80,680,831 元，減少 4,468,396 元，主要係因：代管資產提列折舊相對減列應付代管資產所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,031,240 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 8,938,349 元，本年度增加決算數 680,963 元，減少決算數 188,835 元，累計折舊 6,500,925 元，期末餘額 2,929,552 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 4,450,000 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 4,279,000 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 171,000 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—臺南市下營區賀建國民小學

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	19,428,000	100.00	23,696,662	100.00	4,268,662	21.97	22,619,399	100.00
45 財產收入	1,000	0.01	149	0.00	-851	-85.10	314,287	1.39
451財產處分收入							314,163	1.39
454利息收入	1,000	0.01	149	0.00	-851	-85.10	124	0.00
46 政府撥入收入	19,406,000	99.89	23,676,477	99.91	4,270,477	22.01	22,287,481	98.53
462公庫撥款收入	19,406,000	99.89	21,521,389	90.82	2,115,389	10.90	20,330,982	89.88
46Y政府其他撥入收入			2,155,088	9.09	2,155,088	0.00	1,956,499	8.65
4S 教學收入	18,000	0.09	8,568	0.04	-9,432	-52.40	15,401	0.07
4S1學雜費收入	18,000	0.09	8,568	0.04	-9,432	-52.40	15,401	0.07
4Y 其他收入	3,000	0.02	11,468	0.05	8,468	282.27	2,230	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.02	11,468	0.05	8,468	282.27	2,230	0.01
5 基金用途	19,884,000	100.00	23,811,161	100.00	3,927,161	19.75	22,145,138	100.00
53 國民教育計畫	16,516,000	83.06	20,404,037	85.69	3,888,037	23.54	18,596,824	83.98
532國民小學教育	16,516,000	83.06	20,404,037	85.69	3,888,037	23.54	18,596,824	83.98
5L 一般行政管理計畫	3,019,000	15.18	3,189,321	13.39	170,321	5.64	3,548,314	16.02
5L1行政管理及推展	3,019,000	15.18	3,189,321	13.39	170,321	5.64	3,548,314	16.02
5M 建築及設備計畫	349,000	1.76	217,803	0.91	-131,197	-37.59		
5M4其他設備	349,000	1.76	217,803	0.91	-131,197	-37.59		
本期賸餘(短絀-)	-456,000		-114,499		341,501	-74.89	474,261	
期初基金餘額	612,478		1,145,739		533,261	87.07	671,478	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	156,478		1,031,240		874,762	559.03	1,145,739	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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)	-456,000	-114,499	341,501	-74.89
812 調整非現金項目		958,417	958,417	
8124 流動負債淨增(淨減)		958,417	958,417	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-456,000	843,918	1,299,918	-285.07
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		50,000	50,000	
8241 減少其他資產		50,000	50,000	
825 增加短期債務及其他負債		52,833	52,833	
8252 增加其他負債		52,833	52,833	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		102,833	102,833	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-456,000	946,751	1,402,751	-307.62
84 期初現金及約當現金	3,222,525	3,823,833	601,308	18.66
85 期末現金及約當現金	2,766,525	4,770,584	2,004,059	72.44

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+5,479,646元;減少應付代管資產-5,479,646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	77,243,675	100.00	81,826,570	100.00	-4,582,895	-5.60
流動資產	4,770,584	6.18	3,823,833	4.67	946,751	24.76
現金	4,770,584	6.18	3,823,833	4.67	946,751	24.76
銀行存款	4,770,584	6.18	3,823,833	4.67	946,751	24.76
銀行存款-市庫存款	1,484,020	1.92	1,379,364	1.69	104,656	7.59
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,356,295	3.05	1,595,660	1.95	760,635	47.67
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	33,694	0.04	33,690	0.04	4	0.01
銀行存款-保管款-午餐專戶	730,795	0.95	697,441	0.85	33,354	4.78
銀行存款-保管款-其他	49,947	0.06	54,678	0.07	-4,731	-8.65
銀行存款-保管款-保管款專戶	115,833	0.15	63,000	0.08	52,833	83.86
其他資產	72,473,091	93.82	78,002,737	95.33	-5,529,646	-7.09
什項資產	72,473,091	93.82	78,002,737	95.33	-5,529,646	-7.09
暫付及待結轉帳項	0	0.00	50,000	0.06	-50,000	-100.00
代管資產	72,473,091	93.82	77,952,737	95.27	-5,479,646	-7.03
代管資產-土地	62,900,617	81.43	62,900,617	76.87	0	0.00
代管資產-土地改良物	11,740	0.02	1,174,000	1.43	-1,162,260	-99.00
代管資產-房屋及設備	9,534,610	12.34	12,501,431	15.28	-2,966,821	-23.73
代管資產-機械及設備	7,083	0.01	707,548	0.86	-700,465	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	1,770	0.00	31,200	0.04	-29,430	-94.33
代管資產-什項設備	17,271	0.02	637,941	0.78	-620,670	-97.29
合 計	77,243,675	100.00	81,826,570	100.00	-4,582,895	-5.60

信託代理與保證資產 1,710,000

保證品 1,710,000

註：

臺南市下營區賀建國民小學
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	76,212,435	98.66	80,680,831	98.60	-4,468,396	-5.54
流動負債	3,623,511	4.69	2,665,094	3.26	958,417	35.96
應付款項	3,623,511	4.69	2,665,094	3.26	958,417	35.96
應付代收款	3,170,731	4.10	2,431,469	2.97	739,262	30.40
應付費用	452,780	0.59	233,625	0.29	219,155	93.81
其他負債	72,588,924	93.97	78,015,737	95.34	-5,426,813	-6.96
什項負債	72,588,924	93.97	78,015,737	95.34	-5,426,813	-6.96
存入保證金	115,833	0.15	63,000	0.08	52,833	83.86
應付代管資產	72,473,091	93.82	77,952,737	95.27	-5,479,646	-7.03
基金餘額	1,031,240	1.34	1,145,739	1.40	-114,499	-9.99
基金餘額	1,031,240	1.34	1,145,739	1.40	-114,499	-9.99
基金餘額	1,031,240	1.34	1,145,739	1.40	-114,499	-9.99
累積餘額	1,031,240	1.34	1,145,739	1.40	-114,499	-9.99
合 計	77,243,675	100.00	81,826,570	100.00	-4,582,895	-5.60

信託代理與保證負債 1,710,000

應付保證品 1,710,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學
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	19,428,000	23,696,662	4,268,662	21.97	
45 財產收入	1,000	149	-851	-85.10	
454 利息收入	1,000	149	-851	-85.10	係因各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	19,406,000	23,676,477	4,270,477	22.01	
462 公庫撥款收入	19,406,000	21,521,389	2,115,389	10.90	係因超收教育局統籌支撥之退休金等補助款所致
46Y 政府其他撥入收入		2,155,088	2,155,088	0.00	係因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	18,000	8,568	-9,432	-52.40	
4S1 學雜費收入	18,000	8,568	-9,432	-52.40	係因附設幼兒園之雜費收入不如預期所致
4Y 其他收入	3,000	11,468	8,468	282.27	
4YY 雜項收入	3,000	11,468	8,468	282.27	係因資源回收收入超出預期所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學
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	19,884,000	23,811,161	3,927,161	19.75	
53 國民教育計畫	16,516,000	20,404,037	3,888,037	23.54	
532 國民小學教育	16,516,000	20,404,037	3,888,037	23.54	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,202	68,202		
1 用人費用		68,202	68,202		
11 正式員額薪資		68,202	68,202		
113 職員薪金		68,202	68,202		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,540	24,540		
1 用人費用		24,540	24,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,320	24,320		
124 兼職人員酬金		24,320	24,320		
18 福利費		220	220		
181 分擔員工保險費		220	220		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		37,483	37,483		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		37,483	37,483		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		37,483	37,483		
743 獎勵費用		37,483	37,483		
53210304 國小合理教師員額編制		505,514	505,514		
1 用人費用		505,514	505,514		
11 正式員額薪資		422,513	422,513		
113 職員薪金		422,513	422,513		
15 獎金		9,589	9,589		
152 年終獎金		9,589	9,589		
16 退休及卹償金		27,859	27,859		
161 職員退休及離職金		27,859	27,859		
18 福利費		45,553	45,553		
181 分擔員工保險費		45,553	45,553		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		783,130	783,130		
1 用人費用		783,130	783,130		
11 正式員額薪資		538,306	538,306		

53 國民教育計畫增加原因：係為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所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學
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		538,306	538,306		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,160	76,160		
124 兼職人員酬金		76,160	76,160		
15 獎金		66,765	66,765		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		49,336	49,336		
161 職員退休及離職金		49,336	49,336		
18 福利費		52,563	52,563		
181 分擔員工保險費		52,563	52,563		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		41,880	41,880		
1 用人費用		41,880	41,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		41,880	41,880		
124 兼職人員酬金		41,880	41,880		
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		1,037,264	1,037,264		
1 用人費用		1,036,464	1,036,464		
11 正式員額薪資		840,887	840,887		
113 職員薪金		840,887	840,887		
15 獎金		54,315	54,315		
152 年終獎金		54,315	54,315		
16 退休及卹償金		46,122	46,122		
161 職員退休及離職金		46,122	46,122		
18 福利費		95,140	95,140		
181 分擔員工保險費		94,205	94,205		
183 傷病醫藥費		935	935		
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)		43,452	43,452		
1 用人費用		43,452	43,452		
11 正式員額薪資		43,452	43,452		

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學
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		43,452	43,452		
53220000 各校經常門分支計畫	16,516,000	17,828,372	1,312,372	7.95	
1 用人費用	15,284,000	16,755,940	1,471,940	9.63	
11 正式員額薪資	10,742,000	11,331,864	589,864	5.49	
113 職員薪金	10,742,000	11,331,864	589,864	5.49	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2名教師借調教育局增聘長代教師所致
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	328,166	226,166	221.73	
124 兼職人員酬金	102,000	328,166	226,166	221.73	
13 超時工作報酬	124,000	152,424	28,424	22.92	
131 加班費	124,000	152,424	28,424	22.92	
15 獎金	2,321,000	2,675,210	354,210	15.26	
151 考績獎金	978,000	1,263,813	285,813	29.22	
152 年終獎金	1,343,000	1,411,397	68,397	5.09	
16 退休及卹償金	910,000	964,919	54,919	6.04	
161 職員退休及離職金	910,000	964,919	54,919	6.04	
18 福利費	1,085,000	1,303,357	218,357	20.13	
181 分擔員工保險費	914,000	1,081,053	167,053	18.28	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	171,000	216,304	45,304	26.49	
2 服務費用	1,054,000	953,927	-100,073	-9.49	
21 水電費	140,000	116,327	-23,673	-16.91	
212 工作場所電費	122,000	81,196	-40,804	-33.45	
214 工作場所水費	18,000	35,131	17,131	95.17	
22 郵電費	72,000	33,140	-38,860	-53.97	
221 郵費	12,000	10,934	-1,066	-8.88	
222 電話費	30,000	18,006	-11,994	-39.98	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	42,000	35,838	-6,162	-14.67	
231 國內旅費	42,000	35,608	-6,392	-15.22	
235 貨物運費		230	230		
24 印刷裝訂與廣告費	4,000		-4,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	4,000		-4,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	123,000	102,216	-20,784	-16.90	
252 一般房屋修護費	20,000	5,975	-14,025	-70.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學
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	%	
255 機械及設備修護費	18,000	53,071	35,071	194.84	
256 交通及運輸設備修護費		11,220	11,220		
257 雜項設備修護費	85,000	31,950	-53,050	-62.41	
26 保險費	3,000	2,676	-324	-10.80	
26Y 其他保險費	3,000	2,676	-324	-10.80	
27 一般服務費	614,000	608,730	-5,270	-0.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		100	100		
277 代理(辦)費	31,000	27,433	-3,567	-11.51	
279 外包費	391,000	540,283	149,283	38.18	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25,000元)，決算數517,099元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	180,000	28,914	-151,086	-83.94	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180,000元，決算數28,914元，內容：臨時僱工
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	8,000	7,000	-1,000	-12.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	4,000	-4,000	-50.00	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	154,000	101,005	-52,995	-34.41	
31 使用材料費	4,000	1,315	-2,685	-67.13	
312 燃料	4,000	1,315	-2,685	-67.13	
32 用品消耗	150,000	99,690	-50,310	-33.54	
321 辦公(事務)用品	103,000	93,520	-9,480	-9.20	
322 報章雜誌	7,000		-7,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	13,000	1,525	-11,475	-88.27	
326 食品	2,000	370	-1,630	-81.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	3,993	993	33.10	
32Y 其他用品消耗	22,000	282	-21,718	-98.72	

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學
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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	16,200	-3,800	-19.00	
45 雜項設備租金	20,000	16,200	-3,800	-19.00	
451 雜項設備租金	20,000	16,200	-3,800	-19.00	
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	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
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	3,000		-3,000	-100.00	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		14,400	14,400		
2 服務費用		6,000	6,000		
28 專業服務費		6,000	6,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,000	6,000		
3 材料及用品費		8,400	8,400		
32 用品消耗		8,400	8,400		
321 辦公(事務)用品		8,400	8,400		
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	3,019,000	3,189,321	170,321	5.64	
5L1 行政管理及推展	3,019,000	3,189,321	170,321	5.64	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,019,000	3,099,946	80,946	2.68	
1 用人費用	3,013,000	3,093,946	80,946	2.69	
16 退休及卹償金	3,013,000	3,093,946	80,946	2.69	
161 職員退休及離職金	3,013,000	3,093,946	80,946	2.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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	%	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		89,375	89,375		
1 用人費用		89,375	89,375		
18 福利費		89,375	89,375		
181 分擔員工保險費		1,675	1,675		
18Y 其他福利費		87,700	87,700		
5M 建築及設備計畫	349,000	217,803	-131,197	-37.59	
5M4 其他設備	349,000	217,803	-131,197	-37.59	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	349,000	217,803	-131,197	-37.59	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	349,000	217,803	-131,197	-37.59	
51 購建固定資產	349,000	217,803	-131,197	-37.59	
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00	5M 建築及設備計畫減少原因：係為購置辦公桌等辦公設備賸餘款及配合電力系統改善而未購置冷氣機所致
516 購置雜項設備	249,000	217,803	-31,197	-12.53	

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	8,938,349	6,012,983	349,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,049,000	1,039,460	
房屋及建築	2,265,700	431,106	
機械及設備	3,366,628	2,643,988	100,000
交通及運輸設備	105,336	100,877	
雜項設備	2,151,685	1,797,552	249,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：機械及設備:增加主要係因購置個人電腦、殺菌燈等設備;減少主要係因額溫槍登錄錯誤更正。
交通及運輸設備:增加主要係因購置行動電話機。
雜項設備:增加主要係因購置OA傢俱、公佈欄等設備;減少主要係因OA傢俱設備登錄錯誤更正。
珍貴動產、不動產：無。

臺南市下營區賀建國民小學
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			
680,963		188,835	487,942	2,929,552
				9,540
			114,408	1,720,186
157,449		1,800	246,740	631,549
17,600			1,962	20,097
505,914		187,035	124,832	548,180

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：

臺南市下營區賀建國民小學

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—臺南市下營區賀建國民小學

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		100,000			100,000		-100,000	
機械及設備		100,000			100,000		-100,000	
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		249,000			249,000	217,803	-31,197	
雜項設備		249,000			249,000	217,803	-31,197	
購建中固定資產								
合 計		349,000			349,000	217,803	-131,197	

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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	15	17	2	教師14人，公務人員1人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：國小附設幼兒園增置契約教保員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
職員	15	17	2	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	15	18	3	

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：臨時僱工；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學
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	10,742,000		124,000		2,321,000	910,000		1,085,000		15,182,000	102,000	15,284,000
正式人員	10,742,000		124,000		2,321,000	910,000		1,085,000		15,182,000		15,182,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,013,000				3,013,000		3,013,000
正式人員						3,013,000				3,013,000		3,013,000
其他人員												
合 計	10,742,000		124,000		2,321,000	3,923,000		1,085,000		18,195,000	102,000	18,297,000

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180,000元，決算數28,914元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數526,099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978,000元，決算數1,263,813元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,343,000元，決算數1,542,066元，內容：教職員工年終獎金決算人數22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—臺南市下營區賀建國民小學
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
13,256,024		152,424		2,805,879	1,088,236		1,496,833		18,799,396	470,526	19,269,922
13,256,024		152,424		2,805,879	1,060,461		1,457,639		18,732,427		18,732,427
					27,775		39,194		66,969	470,526	537,495
					3,093,946		89,375		3,183,321		3,183,321
							89,375		89,375		89,375
					3,093,946				3,093,946		3,093,946
13,256,024		152,424		2,805,879	4,182,182		1,586,208		21,982,717	470,526	22,453,243

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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—臺南市下營區賀建國民小學

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			19,884,000		23,811,161		3,927,161	19.75	
國民教育計畫			16,516,000		20,404,037		3,888,037	23.54	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
一般行政管理 計畫			3,019,000		3,189,321		170,321	5.64	
建築及設備計 畫			349,000		217,803		-131,197	-37.59	係因購置辦公桌等 辦公設備贖餘款及 配合電力系統改善 而未購置冷氣機所 致

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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	18,297,000	22,453,243	4,156,243	22.72
11 正式員額薪資	10,742,000	13,256,024	2,514,024	23.40
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	470,526	368,526	361.30
13 超時工作報酬	124,000	152,424	28,424	22.92
15 獎金	2,321,000	2,805,879	484,879	20.89
16 退休及卹償金	3,923,000	4,182,182	259,182	6.61
18 福利費	1,085,000	1,586,208	501,208	46.19
2 服務費用	1,054,000	969,727	-84,273	-8.00
21 水電費	140,000	116,327	-23,673	-16.91
22 郵電費	72,000	33,140	-38,860	-53.97
23 旅運費	42,000	35,838	-6,162	-14.67
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	0	-4,000	-100.00
25 修理保養及保固費	123,000	102,216	-20,784	-16.90
26 保險費	3,000	2,676	-324	-10.80
27 一般服務費	614,000	618,530	4,530	0.74
28 專業服務費	8,000	13,000	5,000	62.50
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	154,000	109,405	-44,595	-28.96
31 使用材料費	4,000	1,315	-2,685	-67.13
32 用品消耗	150,000	108,090	-41,910	-27.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	16,200	-3,800	-19.00
45 雜項設備租金	20,000	16,200	-3,800	-19.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	349,000	217,803	-131,197	-37.59
51 購建固定資產	349,000	217,803	-131,197	-37.59
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	10,000	44,483	34,483	344.83
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	43,483	37,483	624.72
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	19,884,000	23,811,161	3,927,161	19.75

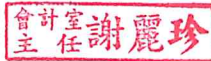
臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	180,000	37,914	-142,086	-78.94	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	28,914	-151,086	-83.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,000	9,000		

主辦會計人員：謝麗珍



基金主持人：湯焜楠

