

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)

臺南市安平區西門實驗小學編

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 10-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 15-16	頁
4、長期負債變動表	第 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
6、員工人數彙計表	第 20	頁
7、用人費用彙計表	第 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
10、各項費用彙計表	第 25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	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 41,960,000 元，決算數 48,492,538 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 15 班，學生人數 375 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 15 班，學生人數 369 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 43,428,495 元，較本年度法定預算數 37,055,000 元，增加 6,373,495 元，計增加 17.20%，主要係因：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)、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 5,064,043 元，較本年度法定預算數 4,905,000 元，增加 159,043 元，計增加 3.24%。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。

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 48,145,342 元，較法定預算數 41,893,000 元，增加 6,252,342 元，計增加 14.92%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 18,000 元，較法定預算數 1,000 元，增加 17,000 元，計增加 1,700.00%。主要係因：場地租借收入增加所致。

2. 利息收入：決算數 2,780 元，較法定預算數 5,000 元，減少 2,220 元，計減

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

少 44.40%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

3. 公庫撥款收入：決算數 43,717,427 元，較法定預算數 41,875,000 元，增加 1,842,427 元，計增加 4.40%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、午餐運送車資、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 4,398,532 元，較法定預算數 0 元，增加 4,398,532 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)、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。
5. 雜項收入：決算數 8,603 元，較法定預算數 12,000 元，減少 3,397 元，計減少 28.31%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 48,492,538 元，較法定預算數 41,960,000 元，增加 6,532,538 元，計增加 15.57%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 43,428,495 元，較法定預算數 37,055,000 元，增加 6,373,495 元，計增加 17.20%。主要係因：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)、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超支併決算所致
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,064,043 元，較法定預算數 4,905,000 元，增加 159,043 元，計增加 3.24%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 67,000 元，本年度決算短絀數 347,196 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期短絀 347,196 元，流動負債淨增 593,538 元，業務活動之淨現金流入 246,342 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他負債 349,300 元，增加其他資產 6,239 元，其他活動之淨現金流入 343,061 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 589,403 元。

期初現金及約當現金 9,642,974 元。

期末現金及約當現金 10,232,377 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 102,438,342 元，較上年度決算數 149,447,786 元，減少 47,009,444 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 100,386,858 元，較上年度決算數 147,049,106 元，減少 46,662,248 元，主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 2,051,484 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 13,342,405 元，本年度增加決算數 3,223,688 元，減少決算數 9,648 元，累計折舊(以前年度+本年度)8,362,629 元，期末餘額 8,193,816 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 6,777,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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)、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計畫等計 6,616,000 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 161,000 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—臺南市安平區西門實驗小學
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	41,893,000	100.00	48,145,342	100.00	6,252,342	14.92	49,626,196	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00	18,000	0.04	17,000	1,700.00		
431服務收入	1,000	0.00	18,000	0.04	17,000	1,700.00		
45 財產收入	5,000	0.01	2,780	0.01	-2,220	-44.40	70,411	0.14
451財產處分收入							66,230	0.13
454利息收入	5,000	0.01	2,780	0.01	-2,220	-44.40	4,181	0.01
46 政府撥入收入	41,875,000	99.96	48,115,959	99.94	6,240,959	14.90	49,540,817	99.83
462公庫撥款收入	41,875,000	99.96	43,717,427	90.80	1,842,427	4.40	45,815,763	92.32
46Y政府其他撥入收入			4,398,532	9.14	4,398,532	0.00	3,725,054	7.51
4Y 其他收入	12,000	0.03	8,603	0.02	-3,397	-28.31	14,968	0.03
4YY雜項收入	12,000	0.03	8,603	0.02	-3,397	-28.31	14,968	0.03
5 基金用途	41,960,000	100.00	48,492,538	100.00	6,532,538	15.57	48,880,237	100.00
53 國民教育計畫	37,055,000	88.31	43,428,495	89.56	6,373,495	17.20	41,634,457	85.18
5L 一般行政管理計畫	4,905,000	11.69	5,064,043	10.44	159,043	3.24	7,218,780	14.77
5M 建築及設備計畫						0.00	27,000	0.06
購建固定資產							27,000	0.06
本期賸餘(短絀-)	-67,000		-347,196		-280,196	418.20	745,959	
期初基金餘額	1,592,721		2,398,680		805,959	50.60	1,652,721	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,525,721		2,051,484		525,763	34.46	2,398,680	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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)	-67,000	-347,196	-280,196	418.20
812 調整非現金項目		593,538	593,538	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-67,000	246,342	313,342	-467.67
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		349,300	349,300	
82C 增加其他資產		-6,239	-6,239	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		343,061	343,061	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-67,000	589,403	656,403	-979.71
84 期初現金及約當現金	7,779,473	9,642,974	1,863,501	23.95
85 期末現金及約當現金	7,712,473	10,232,377	2,519,904	32.67

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+47,605,086元; 減少應付代管資產-47,605,086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	102,438,342	100.00	149,447,786	100.00	-47,009,444	-31.46
流動資產	10,232,377	9.99	9,642,974	6.45	589,403	6.11
現金	10,232,377	9.99	9,642,974	6.45	589,403	6.11
銀行存款	10,232,377	9.99	9,642,974	6.45	589,403	6.11
銀行存款-市庫存款	2,957,343	2.89	2,639,368	1.77	317,975	12.05
銀行存款-保管款-代收專戶	6,533,851	6.38	6,629,238	4.44	-95,387	-1.44
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	259,506	0.25	249,305	0.17	10,201	4.09
銀行存款-保管款-其他	38,943	0.04	31,629	0.02	7,314	23.12
銀行存款-保管款-保管專戶	442,734	0.43	93,434	0.06	349,300	373.85
其他資產	92,205,965	90.01	139,804,812	93.55	-47,598,847	-34.05
什項資產	92,205,965	90.01	139,804,812	93.55	-47,598,847	-34.05
暫付及待結轉帳項	73,993	0.07	67,754	0.05	6,239	9.21
代管資產	92,131,972	89.94	139,737,058	93.50	-47,605,086	-34.07
代管資產-土地	12,088,717	11.80	12,026,030	8.05	62,687	0.52
代管資產-土地改良物	8,660,150	8.45	19,357,670	12.95	-10,697,520	-55.26
代管資產-房屋及設備	71,275,440	69.58	97,631,435	65.33	-26,355,995	-27.00
代管資產-機械及設備	5,581	0.01	557,885	0.37	-552,304	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	58,930	0.06	5,892,952	3.94	-5,834,022	-99.00
代管資產-什項設備	43,154	0.04	4,271,086	2.86	-4,227,932	-98.99
合 計	102,438,342	100.00	149,447,786	100.00	-47,009,444	-31.46

註：

臺南市安平區西門實驗小學
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	100,386,858	98.00	147,049,106	98.39	-46,662,248	-31.73
流動負債	7,812,152	7.63	7,218,614	4.83	593,538	8.22
應付款項	7,812,152	7.63	7,218,614	4.83	593,538	8.22
應付代收款	6,906,293	6.74	6,977,926	4.67	-71,633	-1.03
應付費用	905,859	0.88	240,688	0.16	665,171	276.36
其他負債	92,574,706	90.37	139,830,492	93.56	-47,255,786	-33.80
什項負債	92,574,706	90.37	139,830,492	93.56	-47,255,786	-33.80
存入保證金	442,734	0.43	93,434	0.06	349,300	373.85
應付代管資產	92,131,972	89.94	139,737,058	93.50	-47,605,086	-34.07
基金餘額	2,051,484	2.00	2,398,680	1.61	-347,196	-14.47
基金餘額	2,051,484	2.00	2,398,680	1.61	-347,196	-14.47
基金餘額	2,051,484	2.00	2,398,680	1.61	-347,196	-14.47
累積餘額	2,051,484	2.00	2,398,680	1.61	-347,196	-14.47
合 計	102,438,342	100.00	149,447,786	100.00	-47,009,444	-31.46

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	41,893,000	48,145,342	6,252,342	14.92	
43 勞務收入	1,000	18,000	17,000	1,700.00	係場地出租收入增加所致
431服務收入	1,000	18,000	17,000	1,700.00	
45 財產收入	5,000	2,780	-2,220	-44.40	係利息收入減少所致
454利息收入	5,000	2,780	-2,220	-44.40	
46 政府撥入收入	41,875,000	48,115,959	6,240,959	14.90	
462公庫撥款收入	41,875,000	43,717,427	1,842,427	4.40	超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等補助款所致
46Y政府其他撥入收入		4,398,532	4,398,532	0.00	
4Y 其他收入	12,000	8,603	-3,397	-28.31	係資源回收收入減少所致
4YY雜項收入	12,000	8,603	-3,397	-28.31	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	41,960,000	48,492,538	6,532,538	15.57	
53 國民教育計畫	37,055,000	43,428,495	6,373,495	17.20	
532 國民小學教育	37,055,000	43,428,495	6,373,495	17.20	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		174,584	174,584		
1 用人費用		174,584	174,584		
11 正式員額薪資		174,584	174,584		
113 職員薪金		174,584	174,584		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,912	23,912		
1 用人費用		23,912	23,912		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,912	23,912		
124 兼職人員酬金		23,912	23,912		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		498,624	498,624		
2 服務費用		498,624	498,624		
27 一般服務費		498,624	498,624		
27D 計時與計件人員酬金		498,624	498,624		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498,624元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		2,158,471	2,158,471		
1 用人費用		2,158,471	2,158,471		
11 正式員額薪資		1,575,090	1,575,090		
113 職員薪金		1,575,090	1,575,090		
12 聘僱及兼職人員薪資		201,280	201,280		
124 兼職人員酬金		201,280	201,280		
15 獎金		113,213	113,213		
152 年終獎金		113,213	113,213		
16 退休及卹償金		90,681	90,681		
161 職員退休及離職金		90,681	90,681		
18 福利費		178,207	178,207		
181 分擔員工保險費		178,207	178,207		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,974,394	1,974,394		
1 用人費用		1,974,394	1,974,394		
11 正式員額薪資		1,521,692	1,521,692		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

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		1,521,692	1,521,692		
12 聘僱及兼職人員薪資		129,239	129,239		
124 兼職人員酬金		129,239	129,239		
15 獎金		181,426	181,426		
152 年終獎金		181,426	181,426		
16 退休及卹償金		72,951	72,951		
161 職員退休及離職金		72,951	72,951		
18 福利費		69,086	69,086		
181 分擔員工保險費		69,086	69,086		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		111,780	111,780		
1 用人費用		111,780	111,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		111,780	111,780		
124 兼職人員酬金		111,780	111,780		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		40,928	40,928		
1 用人費用		40,928	40,928		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,955	26,955		
124 兼職人員酬金		26,955	26,955		
16 退休及卹償金		1,080	1,080		
161 職員退休及離職金		1,080	1,080		
18 福利費		1,893	1,893		
181 分擔員工保險費		1,893	1,893		
53220000 各校經常門分支計畫	37,055,000	38,249,468	1,194,468	3.22	
1 用人費用	32,104,000	33,489,047	1,385,047	4.31	
11 正式員額薪資	22,543,000	22,435,965	-107,035	-0.47	
113 職員薪金	22,160,000	22,053,225	-106,775	-0.48	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：係公假代課費增加所致
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	772,278	584,278	310.79	
124 兼職人員酬金	188,000	772,278	584,278	310.79	
13 超時工作報酬	175,000	189,680	14,680	8.39	
131 加班費	175,000	189,680	14,680	8.39	
15 獎金	4,996,000	5,538,385	542,385	10.86	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	%	
151 考績獎金	2,301,000	2,743,495	442,495	19.23	
152 年終獎金	2,695,000	2,794,890	99,890	3.71	
16 退休及卹償金	2,000,000	2,053,284	53,284	2.66	
161 職員退休及離職金	1,977,000	2,030,316	53,316	2.70	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	2,202,000	2,499,370	297,370	13.50	
181 分擔員工保險費	1,967,000	2,185,970	218,970	11.13	
18Y 其他福利費	235,000	313,400	78,400	33.36	
19 提繳費		85	85		
191 提繳工資墊償費用		85	85		
2 服務費用	4,814,000	4,604,019	-209,981	-4.36	
21 水電費	288,000	288,000			
212 工作場所電費	221,000	181,886	-39,114	-17.70	
214 工作場所水費	67,000	106,114	39,114	58.38	
22 郵電費	97,000	81,352	-15,648	-16.13	
221 郵費	7,000	1,000	-6,000	-85.71	
222 電話費	60,000	53,832	-6,168	-10.28	
224 數據通信費	30,000	26,520	-3,480	-11.60	
23 旅運費	208,000	36,295	-171,705	-82.55	
231 國內旅費	20,000	7,088	-12,912	-64.56	
235 貨物運費	188,000	29,207	-158,793	-84.46	
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	3,938	-31,062	-88.75	
241 印刷及裝訂費	35,000	3,938	-31,062	-88.75	
25 修理保養及保固費	279,000	224,770	-54,230	-19.44	
251 土地改良物修護費	31,000		-31,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	43,000	36,316	-6,684	-15.54	
254 其他建築修護費		4,500	4,500		
255 機械及設備修護費	78,000	76,637	-1,363	-1.75	
256 交通及運輸設備修護費		11,250	11,250		
257 雜項設備修護費	127,000	96,067	-30,933	-24.36	
27 一般服務費	3,721,000	3,789,864	68,864	1.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		220	220		
277 代理(辦)費	21,000	20,406	-594	-2.83	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

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	250,000	206,274	-43,726	-17.49	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數200,000元(不含機械保全50,000元)，決算數161,874元(不含機械保全44,400元)，內容：校園環境整理等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	3,428,000	3,541,364	113,364	3.31	
27F 體育活動費	22,000	21,600	-400	-1.82	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3,428,000元，決算數3,541,364元，內容：臨時駐衛警1名、雙語教學外籍教師3名
28 專業服務費	126,000	119,800	-6,200	-4.92	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	108,000	108,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	7,000	8,800	1,800	25.71	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	8,000	3,000	-5,000	-62.50	
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	133,000	155,402	22,402	16.84	
31 使用材料費		3,311	3,311		
312 燃料		3,311	3,311		
32 用品消耗	133,000	152,091	19,091	14.35	
321 辦公(事務)用品	75,000	106,608	31,608	42.14	
322 報章雜誌	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	13,000	18,948	5,948	45.75	
324 化學藥劑與實驗用品	11,000		-11,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	9,564	-10,436	-52.18	
32Y 其他用品消耗	9,000	13,371	4,371	48.57	
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	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		61,376	61,376		
2 服務費用		61,376	61,376		
27 一般服務費		61,376	61,376		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		61,376	61,376		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61,376元，內容：特教學生助理人員1名
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		
53221901 學校水電費		100,958	100,958		
2 服務費用		100,958	100,958		
21 水電費		100,958	100,958		
212 工作場所電費		100,958	100,958		
5L 一般行政管理計畫	4,905,000	5,064,043	159,043	3.24	
5L1 行政管理及推展	4,905,000	5,064,043	159,043	3.24	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,905,000	4,983,043	78,043	1.59	
1 用人費用	4,881,000	4,959,043	78,043	1.60	
16 退休及卹償金	4,881,000	4,959,043	78,043	1.60	
161 職員退休及離職金	4,881,000	4,959,043	78,043	1.60	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		81,000	81,000		
1 用人費用		81,000	81,000		
18 福利費		81,000	81,000		
18Y 其他福利費		81,000	81,000		

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	13,342,405	6,902,544		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,350,914	438,314		
房屋及建築	614,000	112,009		
機械及設備	4,861,050	3,088,080		
交通及運輸設備	3,298,309	1,375,772		
雜項設備	3,184,722	1,888,369		
購建中固定資產				
電腦軟體	33,410			
權利				
遞耗資產				
其他				

註：1.主要增減原因說明如下：

- 房屋及建築增加：係建物增值等
 - 機械及設備增加：係購置教學設備個人電腦等
 - 交通及運輸設備增加：係購置體育訓練設備桅具等
 - 雜項設備增加：係購置置物櫃等
 - 電腦軟體減少：主要係電腦軟體攤銷
- 2.珍貴動產、不動產：無

臺南市安平區西門實驗小學
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				
3,223,688	10,000	9,648	1,460,085	8,193,816
			107,386	805,214
1,407,135			21,114	1,888,012
1,211,728			576,632	2,408,066
523,500			386,631	2,059,406
81,325			368,322	1,009,356
	10,000	9,648		23,762

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：

臺南市安平區西門實驗小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

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—臺南市安平區西門實驗小學
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	27	31	4	教師28人，公務人員2人。職員增加係依據109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函，增加合理教師員額編制教師3人及依據109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函，增加提高教師員額編制至每班1.65師2人
職員	26	30	4	
工友	1	1	0	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	27	33	6	

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1名、充實行政人力1名、臨時駐衛警1名、雙語實驗學校雙語教學外籍教師3名;279外包費，內容：校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	22,543,000		175,000		4,996,000	2,000,000		2,202,000		31,916,000	188,000	32,104,000
正式人員	22,543,000		175,000		4,996,000	2,000,000		2,202,000		31,916,000		31,916,000
兼任人員											188,000	188,000
一般行政管理計畫						4,881,000				4,881,000		4,881,000
正式人員						4,881,000				4,881,000		4,881,000
其他人員								2,202,000			188,000	36,985,000
合 計	22,543,000		175,000		4,996,000	6,881,000		2,202,000		36,797,000	188,000	36,985,000

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3,428,000元，決算數4,101,364元；279外包費：預算數200,000元(不含機械保全50,000元)，決算數161,874元(不含機械保全44,400元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,301,000元，決算數2,743,495元，內容：教職員工考績獎金決算人數25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2,695,000元，決算數3,089,529元，內容：教職員工年終獎金決算人數32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—臺南市安平區西門實驗小學
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
25,718,331		189,680		5,833,024	2,217,996		2,748,556	85	36,707,672	1,265,444	37,973,116
25,718,331		189,680		5,833,024	2,051,651		2,436,268	85	36,229,039		36,229,039
					166,345		312,288		478,633	1,265,444	1,744,077
					4,959,043		81,000		5,040,043		5,040,043
							81,000		81,000		81,000
					4,959,043				4,959,043		4,959,043
25,718,331		189,680		5,833,024	7,177,039		2,829,556	85	41,747,715	1,265,444	43,013,159

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

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—臺南市安平區西門實驗小學
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			41,960,000		48,492,538		6,532,538	15.57	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
國民教育計畫			37,055,000		43,428,495		6,373,495	17.20	
一般行政管理計畫			4,905,000		5,064,043		159,043	3.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
 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	36,985,000	43,013,159	6,028,159	16.30
11 正式員額薪資	22,543,000	25,718,331	3,175,331	14.09
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	1,265,444	1,077,444	573.11
13 超時工作報酬	175,000	189,680	14,680	8.39
15 獎金	4,996,000	5,833,024	837,024	16.75
16 退休及卹償金	6,881,000	7,177,039	296,039	4.30
18 福利費	2,202,000	2,829,556	627,556	28.50
19 提繳費	0	85	85	0.00
2 服務費用	4,814,000	5,298,977	484,977	10.07
21 水電費	288,000	388,958	100,958	35.05
22 郵電費	97,000	81,352	-15,648	-16.13
23 旅運費	208,000	36,295	-171,705	-82.55
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	3,938	-31,062	-88.75
25 修理保養及保固費	279,000	224,770	-54,230	-19.44
27 一般服務費	3,721,000	4,349,864	628,864	16.90
28 專業服務費	126,000	153,800	27,800	22.06
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	133,000	155,402	22,402	16.84
31 使用材料費	0	3,311	3,311	0.00
32 用品消耗	133,000	152,091	19,091	14.35
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	25,000	-3,000	-10.71
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
合 計	41,960,000	48,492,538	6,532,538	15.57

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	3,536,000	4,243,364	707,364	20.00	
27D 計時與計件人員酬金	3,428,000	4,101,364	673,364	19.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108,000	142,000	34,000	31.48	

主辦會計人員：蔡官芳



基金主持人：呂翠鈴

