

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)

臺南市鹽水區埤頭港國民小學編

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 9-13	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 14-15	頁
4、長期負債變動表	第 16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
6、員工人數彙計表	第 19	頁
7、用人費用彙計表	第 20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
10、各項費用彙計表	第 24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	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 25,226,000 元，決算數 27,475,815 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 50 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 14 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 47 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 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 23,231,919 元，較本年度法定預算數 21,114,000 元，增加 2,117,919 元，計增加 10.03%，主要係因：係辦理調整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計畫，因未及於 109 年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

(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 4,243,896 元，較本年度法定預算數 4,112,000 元，增加 131,896 元，計增加 3.21%。

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 27,604,975 元，較法定預算數 24,997,000 元，增加 2,607,975 元，計增加 10.43%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 11,390 元，較法定預算數 0 元，增加 11,390 元。
主要係因：係工程逾期違約金，依實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數 164 元，較法定預算數 1,000 元，減少 836 元，計減少 83.60%。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

3. 公庫撥款收入：決算數 25,322,211 元，較法定預算數 24,968,000 元，增加 354,211 元，計增加 1.42%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,245,878 元，較法定預算數 0 元，增加 2,245,878 元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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。
5. 學雜費收入：決算數 19,502 元，較法定預算數 24,000 元，減少 4,498 元，計減少 18.74%。主要係因：係幼兒園學生招收人數不如預期導致雜費收入減少。
6. 雜項收入：決算數 5,830 元，較法定預算數 4,000 元，增加 1,830 元，計增加 45.75%。主要係因：資源回收收入，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 27,475,815 元，較法定預算數 25,226,000 元，增加 2,249,815 元，計增加 8.92%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 23,231,919 元，較法定預算數 21,114,000 元，增加 2,117,919 元，計增加 10.03%。主要係因：辦理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)、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、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。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,243,896 元，較法定預算數 4,112,000 元，增加 131,896 元，計增加 3.21%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 229,000 元，本年度決算賸餘數 129,160 元，賸餘原因：主要係業務費用撙節支出所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期賸餘 129,160 元，流動資產淨減 240 元，流動負債淨增 661,883 元，業務活動之淨現金流入 791,283 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 42,500 元，增加其他負債 493,483，其他活動之淨現金流入 450,983 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 1,242,266 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

期初現金及約當現金 3,535,322 元。

期末現金及約當現金 4,777,588 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 30,877,117 元，較上年度決算數 44,102,584 元，減少 13,225,467 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 29,152,692 元，較上年度決算數 42,507,319 元，減少 13,354,627 元，增減主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,724,425 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 4,243,435 元，本年度增加決算數 2,264,877 元，減少決算數 59,500 元，累計折舊 2,955,482 元，期末餘額 3,493,330 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 2,823,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理調整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計 2,689,000 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。

(3)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、退休人員服務獎章獎勵金等 134,000 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—臺南市鹽水區垵頭港國民小學

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	24,997,000	100.00	27,604,975	100.00	2,607,975	10.43	25,475,389	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,390	0.04	11,390	0.00	6,446	0.03
415 違規罰款收入			11,390	0.04	11,390	0.00	6,446	0.03
45 財產收入	1,000	0.00	164	0.00	-836	-83.60	147	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	164	0.00	-836	-83.60	147	0.00
46 政府撥入收入	24,968,000	99.88	27,568,089	99.87	2,600,089	10.41	25,441,392	99.87
462 公庫撥款收入	24,968,000	99.88	25,322,211	91.73	354,211	1.42	23,565,330	92.50
46Y 政府其他撥入收入			2,245,878	8.14	2,245,878	0.00	1,876,062	7.36
4S 教學收入	24,000	0.10	19,502	0.07	-4,498	-18.74	16,114	0.06
4S1 學雜費收入	24,000	0.10	19,502	0.07	-4,498	-18.74	16,114	0.06
4Y 其他收入	4,000	0.02	5,830	0.02	1,830	45.75	11,290	0.04
4YY 雜項收入	4,000	0.02	5,830	0.02	1,830	45.75	11,290	0.04
5 基金用途	25,226,000	100.00	27,475,815	100.00	2,249,815	8.92	25,066,457	100.00
53 國民教育計畫	21,114,000	83.70	23,231,919	84.55	2,117,919	10.03	20,866,715	83.25
532 國民小學教育	21,114,000	83.70	23,231,919	84.55	2,117,919	10.03	20,866,715	83.25
5L 一般行政管理計畫	4,112,000	16.30	4,243,896	15.45	131,896	3.21	4,199,742	16.75
5L1 行政管理及推展	4,112,000	16.30	4,243,896	15.45	131,896	3.21	4,199,742	16.75
本期賸餘 (短絀)	-229,000		129,160		358,160	-156.40	408,932	
期初基金餘額	916,333		1,595,265		678,932	74.09	1,186,333	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	687,333		1,724,425		1,037,092	150.89	1,595,265	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區奎頭港國民小學

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)	-229,000	129,160	358,160	-156.40
812 調整非現金項目		662,123	662,123	
8123 流動資產淨減(淨增)		240	240	
8124 流動負債淨增(淨減)		661,883	661,883	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-229,000	791,283	1,020,283	-445.54
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		493,483	493,483	
8252 增加其他負債		493,483	493,483	
82C 增加其他資產		-42,500	-42,500	
82C1 增加其他資產		-42,500	-42,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		450,983	450,983	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-229,000	1,242,266	1,471,266	-642.47
84 期初現金及約當現金	2,718,656	3,535,322	816,666	30.04
85 期末現金及約當現金	2,489,656	4,777,588	2,287,932	91.90

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+14,509,993元；減少應付代管資產-14,509,993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	30,877,117	100.00	44,102,584	100.00	-13,225,467	-29.99
流動資產	4,777,588	15.47	3,535,562	8.02	1,242,026	35.13
現金	4,777,588	15.47	3,535,322	8.02	1,242,266	35.14
銀行存款	4,777,588	15.47	3,535,322	8.02	1,242,266	35.14
銀行存款-市庫存款	2,308,624	7.48	1,851,322	4.20	457,302	24.70
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,834,468	5.94	1,523,792	3.46	310,676	20.39
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	49,013	0.16	68,208	0.15	-19,195	-28.14
銀行存款-保管款-保管款專戶	585,483	1.90	92,000	0.21	493,483	536.39
預付款項	0	0.00	240	0.00	-240	-100.00
預付費用	0	0.00	240	0.00	-240	-100.00
其他資產	26,099,529	84.53	40,567,022	91.98	-14,467,493	-35.66
什項資產	26,099,529	84.53	40,567,022	91.98	-14,467,493	-35.66
暫付及待結轉帳項	97,600	0.32	55,100	0.12	42,500	77.13
代管資產	26,001,929	84.21	40,511,922	91.86	-14,509,993	-35.82
代管資產-土地	21,392,000	69.28	21,392,000	48.51	0	0.00
代管資產-土地改良物	27,587	0.09	3,550,806	8.05	-3,523,219	-99.22
代管資產-房屋及設備	4,498,817	14.57	12,485,758	28.31	-7,986,941	-63.97
代管資產-機械及設備	8,612	0.03	914,874	2.07	-906,262	-99.06
代管資產-交通及運輸設備	120	0.00	12,000	0.03	-11,880	-99.00
代管資產-什項設備	74,793	0.24	2,156,484	4.89	-2,081,691	-96.53
合 計	30,877,117	100.00	44,102,584	100.00	-13,225,467	-29.99

註：

臺南市鹽水區壠頭港國民小學

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	29,152,692	94.42	42,507,319	96.38	-13,354,627	-31.42
流動負債	2,565,280	8.31	1,903,397	4.32	661,883	34.77
應付款項	2,565,280	8.31	1,903,397	4.32	661,883	34.77
應付代收款	1,981,081	6.42	1,647,100	3.73	333,981	20.28
應付費用	584,199	1.89	256,297	0.58	327,902	127.94
其他負債	26,587,412	86.11	40,603,922	92.07	-14,016,510	-34.52
什項負債	26,587,412	86.11	40,603,922	92.07	-14,016,510	-34.52
存入保證金	585,483	1.90	92,000	0.21	493,483	536.39
應付代管資產	26,001,929	84.21	40,511,922	91.86	-14,509,993	-35.82
基金餘額	1,724,425	5.58	1,595,265	3.62	129,160	8.10
基金餘額	1,724,425	5.58	1,595,265	3.62	129,160	8.10
基金餘額	1,724,425	5.58	1,595,265	3.62	129,160	8.10
累積餘額	1,724,425	5.58	1,595,265	3.62	129,160	8.10
合 計	30,877,117	100.00	44,102,584	100.00	-13,225,467	-29.99

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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	24,997,000	27,604,975	2,607,975	10.43	
41 徵收及依法分配收入		11,390	11,390	0.00	
415 違規罰款收入		11,390	11,390	0.00	係工程逾期違約金，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	164	-836	-83.60	
454 利息收入	1,000	164	-836	-83.60	係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	24,968,000	27,568,089	2,600,089	10.41	
462 公庫撥款收入	24,968,000	25,322,211	354,211	1.42	
46Y 政府其他撥入收入		2,245,878	2,245,878	0.00	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)、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
4S 教學收入	24,000	19,502	-4,498	-18.74	
4S1 學雜費收入	24,000	19,502	-4,498	-18.74	係幼兒園學生招收人數不如預期導致雜費收入減少
4Y 其他收入	4,000	5,830	1,830	45.75	
4YY 雜項收入	4,000	5,830	1,830	45.75	係資源回收收入，依實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區垵頭港國民小學

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	25,226,000	27,475,815	2,249,815	8.92	
53 國民教育計畫	21,114,000	23,231,919	2,117,919	10.03	
532 國民小學教育	21,114,000	23,231,919	2,117,919	10.03	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,517	70,517		
1 用人費用		70,517	70,517		
11 正式員額薪資		70,517	70,517		
113 職員薪金		70,517	70,517		
53210304 國小合理教師員額編制		597,387	597,387		
1 用人費用		597,387	597,387		
11 正式員額薪資		488,970	488,970		
113 職員薪金		488,970	488,970		
15 獎金		17,004	17,004		
152 年終獎金		17,004	17,004		
16 退休及卹償金		30,366	30,366		
161 職員退休及離職金		30,366	30,366		
18 福利費		61,047	61,047		
181 分擔員工保險費		61,047	61,047		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		857,769	857,769		
1 用人費用		857,769	857,769		
11 正式員額薪資		605,510	605,510		
113 職員薪金		605,510	605,510		
12 聘僱及兼職人員薪資		74,240	74,240		
124 兼職人員酬金		74,240	74,240		
15 獎金		75,045	75,045		
152 年終獎金		75,045	75,045		
16 退休及卹償金		49,866	49,866		
161 職員退休及離職金		49,866	49,866		
18 福利費		53,108	53,108		
181 分擔員工保險費		53,108	53,108		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		29,460	29,460		

係辦理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計畫，以超支併決算方式辦理所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區奎頭港國民小學

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	%	
1 用人費用		29,460	29,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		29,460	29,460		
124 兼職人員酬金		29,460	29,460		
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		1,028,400	1,028,400		
1 用人費用		1,028,400	1,028,400		
11 正式員額薪資		882,875	882,875		
113 職員薪金		882,875	882,875		
15 獎金		21,080	21,080		
152 年終獎金		21,080	21,080		
16 退休及卹償金		39,810	39,810		
161 職員退休及離職金		39,810	39,810		
18 福利費		84,493	84,493		
181 分擔員工保險費		84,493	84,493		
19 提繳費		142	142		
191 提繳工資墊償費用		142	142		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	21,114,000	20,562,586	-551,414	-2.61	
1 用人費用	18,667,000	18,503,165	-163,835	-0.88	
11 正式員額薪資	12,982,000	12,603,114	-378,886	-2.92	
113 職員薪金	12,599,000	12,220,374	-378,626	-3.01	
114 員工工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	226,827	124,827	122.38	
124 兼職人員酬金	102,000	226,827	124,827	122.38	
13 超時工作報酬	167,000	169,240	2,240	1.34	
131 加班費	167,000	169,240	2,240	1.34	
15 獎金	2,923,000	3,013,900	90,900	3.11	
151 考績獎金	1,362,000	1,496,750	134,750	9.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區奎頭港國民小學
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	1,561,000	1,517,150	-43,850	-2.81	
16 退休及卹償金	1,126,000	1,084,720	-41,280	-3.67	
161 職員退休及離職金	1,103,000	1,061,752	-41,248	-3.74	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,367,000	1,405,263	38,263	2.80	
181 分擔員工保險費	1,132,000	1,168,875	36,875	3.26	
18Y 其他福利費	235,000	236,388	1,388	0.59	
19 提繳費		101	101		
191 提繳工資墊償費用		101	101		
2 服務費用	2,284,000	1,827,456	-456,544	-19.99	
21 水電費	140,000	90,638	-49,362	-35.26	
212 工作場所電費	109,000	79,284	-29,716	-27.26	
214 工作場所水費	31,000	11,354	-19,646	-63.37	
22 郵電費	65,000	28,126	-36,874	-56.73	
221 郵費	8,000	6,208	-1,792	-22.40	
222 電話費	27,000	17,718	-9,282	-34.38	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	178,000	176,774	-1,226	-0.69	
231 國內旅費	37,000	35,774	-1,226	-3.31	
235 貨物運費	141,000	141,000			
25 修理保養及保固費	292,000	75,285	-216,715	-74.22	
251 土地改良物修護費	9,000		-9,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	9,000	17,950	8,950	99.44	
254 其他建築修護費	8,000		-8,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	3,200	-44,800	-93.33	
257 雜項設備修護費	121,000	49,835	-71,165	-58.81	
258 其他資產修護費	97,000	4,300	-92,700	-95.57	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,444,000	1,331,040	-112,960	-7.82	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	18,000	18,360	360	2.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區奎頭港國民小學

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	391,000	377,592	-13,408	-3.43	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:366,000元(不含機械保全11,592元),內容:校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	1,021,000	921,458	-99,542	-9.75	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1,021,000元、決算數:921,458元,內容:外籍教師1名。
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	
28 專業服務費	114,000	78,257	-35,743	-31.35	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	108,000	75,257	-32,743	-30.32	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
29 公共關係費	48,000	47,336	-664	-1.38	
291 公共關係費	48,000	47,336	-664	-1.38	
3 材料及用品費	120,000	174,461	54,461	45.38	
31 使用材料費	4,000	750	-3,250	-81.25	
312 燃料	4,000	750	-3,250	-81.25	
32 用品消耗	116,000	173,711	57,711	49.75	
321 辦公(事務)用品	47,000	94,545	47,545	101.16	
322 報章雜誌	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	42,000	57,000	15,000	35.71	
326 食品	4,000	8,452	4,452	111.30	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	10,114	5,114	102.28	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	42,000	56,504	14,504	34.53	
44 交通及運輸設備租金	2,000	7,875	5,875	293.75	
442 車租	2,000	7,875	5,875	293.75	
45 雜項設備租金	40,000	48,629	8,629	21.57	
451 雜項設備租金	40,000	48,629	8,629	21.57	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區壠頭港國民小學
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		18,000	18,000		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。
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,000	18,000		
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		
5L 一般行政管理計畫	4,112,000	4,243,896	131,896	3.21	
5L1 行政管理及推展	4,112,000	4,243,896	131,896	3.21	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,112,000	4,137,556	25,556	0.62	
1 用人費用	4,112,000	4,137,556	25,556	0.62	
16 退休及卹償金	4,112,000	4,137,556	25,556	0.62	
161 職員退休及離職金	4,112,000	4,137,556	25,556	0.62	
5L100400 調整待遇及其他經 費		106,340	106,340		
1 用人費用		106,340	106,340		
18 福利費		106,340	106,340		
18Y 其他福利費		106,340	106,340		

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	4,243,435	2,321,180	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	380,000	262,602	
房屋及建築	184,000	100,670	
機械及設備	988,672	572,569	
交通及運輸設備	69,000	56,040	
雜項設備	2,621,763	1,329,299	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(一)資產主要增減原因:

- 1.房屋建築及設備:增加原因:係二樓廁所改建工程
 - 2.機械及設備:增加原因:係購置LED跑馬燈1台、健康中心視力檢查器1台、骨折固定器1個、教育局撥入電腦9台、教室黑板及液晶螢幕1組、中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算補助撥入紫外線燈1台
 - 3.雜項設備:增加原因:係購置創意遊戲場設備、除濕機3台、液晶電視2台、冷氣4台、圖書設備49冊、佳尼特基金會致贈空氣過濾機2台;減少原因:報廢飲水機3台
- (二)經管珍貴動產、不動產:無

臺南市鹽水區埤頭港國民小學
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			
2,264,877		59,500	634,302	3,493,330
			22,200	95,198
670,000			39,507	713,823
428,657			168,617	676,143
			4,332	8,628
1,166,220		59,500	399,646	1,999,538

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：

臺南市鹽水區坐頭港國民小學

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—臺南市鹽水區空頭港國民小學

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—臺南市鹽水區歪頭港國民小學
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	18	21	3	教師14人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因:合理教師增加1人，核准文號:109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、教保員增加1人、廚工增加1人，核准文號:109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	17	20	3	
工友	1	1	0	
合 計	18	21	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：外籍教師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—臺南市鹽水區壠頭港國民小學

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	12,982,000		167,000		2,923,000	1,126,000		1,367,000		18,565,000	102,000	18,667,000
正式人員	12,982,000		167,000		2,923,000	1,126,000		1,367,000		18,565,000		18,565,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						4,112,000				4,112,000		4,112,000
正式人員						4,112,000				4,112,000		4,112,000
其他人員						4,112,000				4,112,000		4,112,000
合 計	12,982,000		167,000		2,923,000	5,238,000		1,367,000		22,677,000	102,000	22,779,000

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1,021,000元、決算數921,458元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)、決算數375,000元(不含機械保全11,592元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,362,000元，決算數：1,496,750元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,561,000元，決算數1,630,279元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市鹽水區壠頭港國民小學

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
14,709,786		169,240		3,127,029	1,204,762		1,603,911	243	20,814,971	330,527	21,145,498
14,709,786		169,240		3,127,029	1,187,926		1,579,710	243	20,773,934		20,773,934
					16,836		24,201		41,037	330,527	371,564
					4,137,556		106,340		4,243,896		4,243,896
							106,340		106,340		106,340
					4,137,556				4,137,556		4,137,556
14,709,786		169,240		3,127,029	5,342,318		1,710,251	243	25,058,867	330,527	25,389,394

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區奎頭港國民小學

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—臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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			25,226,000		27,475,815		2,249,815	8.92	係辦理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計畫，因未及於109年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致
國民教育計畫			21,114,000		23,231,919		2,117,919	10.03	
一般行政管理計畫			4,112,000		4,243,896		131,896	3.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區空頭港國民小學

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	22,779,000	25,389,394	2,610,394	11.46
11 正式員額薪資	12,982,000	14,709,786	1,727,786	13.31
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	330,527	228,527	224.05
13 超時工作報酬	167,000	169,240	2,240	1.34
15 獎金	2,923,000	3,127,029	204,029	6.98
16 退休及卹償金	5,238,000	5,342,318	104,318	1.99
18 福利費	1,367,000	1,710,251	343,251	25.11
19 提繳費	0	243	243	0.00
2 服務費用	2,284,000	1,854,456	-429,544	-18.81
21 水電費	140,000	90,638	-49,362	-35.26
22 郵電費	65,000	28,126	-36,874	-56.73
23 旅運費	178,000	176,774	-1,226	-0.69
25 修理保養及保固費	292,000	75,285	-216,715	-74.22
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,444,000	1,340,040	-103,960	-7.20
28 專業服務費	114,000	96,257	-17,743	-15.56
29 公共關係費	48,000	47,336	-664	-1.38
3 材料及用品費	120,000	174,461	54,461	45.38
31 使用材料費	4,000	750	-3,250	-81.25
32 用品消耗	116,000	173,711	57,711	49.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	56,504	14,504	34.53
44 交通及運輸設備租金	2,000	7,875	5,875	293.75
45 雜項設備租金	40,000	48,629	8,629	21.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	25,226,000	27,475,815	2,249,815	8.92

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區壠頭港國民小學

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	47,336	-664	-1.38	
291 公共關係費	48,000	47,336	-664	-1.38	
統計所需項目	1,129,000	1,014,715	-114,285	-10.12	
27D 計時與計件人員酬金	1,021,000	921,458	-99,542	-9.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108,000	93,257	-14,743	-13.65	

主辦會計人員：趙乃蓉



基金主持人：關向君

