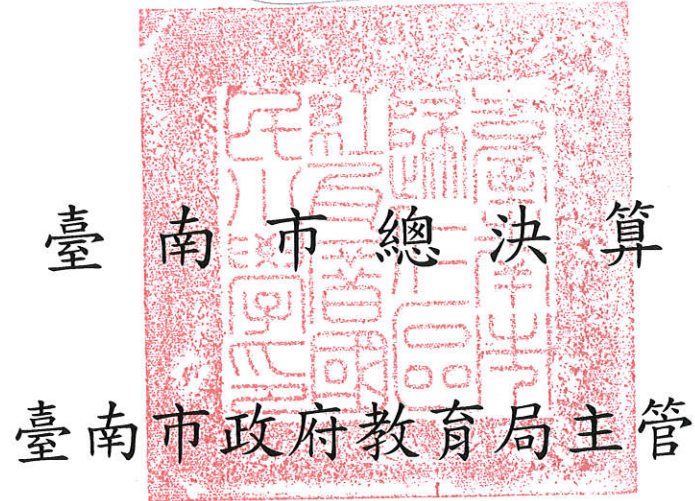


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學編

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 69,430,000 元，決算數 81,468,806 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 30 班，學生人數 813 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 30 班，學生人數 824 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 78,905,082 元，較本年度法定預算數 67,592,000 元，增加 11,313,082 元，計增加 16.74%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫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 2,473,724 元，較本年度法定預算數 1,748,000 元，增加 725,724 元，計增加 41.52%。主要係因退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助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 90,000 元，本年度法定預算數 90,000 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 81,551,400 元，較法定預算數 69,186,000 元，增加 12,365,400 元，計增加 17.87%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 10,000 元，較法定預算數 0 元，增加 10,000 元。主要係因：營養午餐委外辦理違規記點違約金，依規定辦理繳庫。
2. 服務收入：決算數 13,800 元，較法定預算數 28,000 元，減少 14,200 元，計減少 50.71%。主要係因：疫情關係，故場地設施出借不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

3. 財產處分收入：決算數 1,520 元，較法定預算數 1,000 元，增加 520 元，計增加 52.00%。主要係因：報廢財產超於預期。
4. 利息收入：決算數 1,655 元，較法定預算數 2,000 元，減少 345 元，計減少 17.25%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 74,669,061 元，較法定預算數 69,135,000 元，增加 5,534,061 元，計增加 8.00%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 6,759,145 元，較法定預算數 0 元，增加 6,759,145 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)、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)、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。
7. 雜項收入：決算數 96,219 元，較法定預算數 20,000 元，增加 76,219 元，計增加 381.10%。主要係因：收回以前年度支出等，依規定辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 81,468,806 元，較法定預算數 69,430,000 元，增加 12,038,806 元，計增加 17.34%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 78,905,082 元，較法定預算數 67,592,000 元，增加 11,313,082 元，計增加 16.74%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,473,724 元，較法定預算數 1,748,000 元，增加 725,724 元，計增加 41.52%。主要係因：退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 90,000 元，法定預算數 90,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 244,000 元，本年度決算賸餘 82,594 元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 82,594 元，流動資產淨增 140,195 元，流動負債淨增 1,014,727 元，業務活動之淨現金流入 957,126 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 6,604 元，增加其他負債 107,800 元，其他活動之淨現金流入 114,404 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,071,530 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 8,668,760 元。

期末現金及約當現金 9,740,290 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 700,809,300 元，較上年度決算數 718,561,550 元，減少 17,752,250 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 699,142,811 元，較上年度決算數 716,977,655 元，減少 17,834,844 元，增減主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,666,489 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 19,782,823 元，本年度增加決算數 9,769,410 元，減少決算數 8,886,728 元，累計折舊 6,287,932 元，期末餘額 14,377,573 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 12,682,000 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(專任)等計 11,926,000 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退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等 756,000 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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	69,186,000	100.00	81,551,400	100.00	12,365,400	17.87	80,218,393	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,000	0.01	10,000	0.00		
415 違規罰款收入			10,000	0.01	10,000	0.00		
43 勞務收入	28,000	0.04	13,800	0.02	-14,200	-50.71	41,300	0.05
431 服務收入	28,000	0.04	13,800	0.02	-14,200	-50.71	41,300	0.05
45 財產收入	3,000	0.00	3,175	0.00	175	5.83	2,211	0.00
451 財產處分收入	1,000	0.00	1,520	0.00	520	52.00		
454 利息收入	2,000	0.00	1,655	0.00	-345	-17.25	2,211	0.00
46 政府撥入收入	69,135,000	99.93	81,428,206	99.85	12,293,206	17.78	80,149,639	99.91
462 公庫撥款收入	69,135,000	99.93	74,669,061	91.56	5,534,061	8.00	73,761,410	91.95
46Y 政府其他撥入收入			6,759,145	8.29	6,759,145	0.00	6,388,229	7.96
4Y 其他收入	20,000	0.03	96,219	0.12	76,219	381.10	25,243	0.03
4YY 雜項收入	20,000	0.03	96,219	0.12	76,219	381.10	25,243	0.03
5 基金用途	69,430,000	100.00	81,468,806	100.00	12,038,806	17.34	79,985,792	100.00
53 國民教育計畫	67,592,000	97.35	78,905,082	96.85	11,313,082	16.74	76,281,380	95.37
532 國民小學教育	67,592,000	97.35	78,905,082	96.85	11,313,082	16.74	76,281,380	95.37
5L 一般行政管理計畫	1,748,000	2.52	2,473,724	3.04	725,724	41.52	3,647,659	4.56
5L1 行政管理及推展	1,748,000	2.52	2,473,724	3.04	725,724	41.52	3,647,659	4.56
5M 建築及設備計畫	90,000	0.13	90,000	0.11		0.00	56,753	0.07
5M4 其他設備	90,000	0.13	90,000	0.11			56,753	0.07
本期賸餘(短絀-)	-244,000		82,594		326,594	-133.85	232,601	
期初基金餘額	1,110,294		1,583,895		473,601	42.66	1,351,294	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	866,294		1,666,489		800,195	92.37	1,583,895	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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)	-244,000	82,594	326,594	-133.85
812 調整非現金項目		874,532	874,532	
8123 流動資產淨減(淨增)		-140,195	-140,195	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,014,727	1,014,727	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-244,000	957,126	1,201,126	-492.26
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		6,604	6,604	
8241 減少其他資產		6,604	6,604	
825 增加短期債務及其他負債		107,800	107,800	
8252 增加其他負債		107,800	107,800	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		114,404	114,404	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-244,000	1,071,530	1,315,530	-539.15
84 期初現金及約當現金	8,322,129	8,668,760	346,631	4.17
85 期末現金及約當現金	8,078,129	9,740,290	1,662,161	20.58

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+18,957,371元；減少應付代管資產-18,957,371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	700,809,300	100.00	718,561,550	100.00	-17,752,250	-2.47
流動資產	9,880,485	1.41	8,668,760	1.21	1,211,725	13.98
現金	9,740,290	1.39	8,668,760	1.21	1,071,530	12.36
銀行存款	9,740,290	1.39	8,668,760	1.21	1,071,530	12.36
銀行存款-市庫存款	2,229,509	0.32	1,968,637	0.27	260,872	13.25
銀行存款-保管款-代收專戶	5,626,507	0.80	3,809,628	0.53	1,816,879	47.69
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	427,584	0.06	469,921	0.07	-42,337	-9.01
銀行存款-保管款-午餐專戶	0	0.00	1,020,405	0.14	-1,020,405	-100.00
銀行存款-保管款-其他	550,440	0.08	601,719	0.08	-51,279	-8.52
銀行存款-保管款-保管專戶	906,250	0.13	798,450	0.11	107,800	13.50
預付款項	140,195	0.02	0	0.00	140,195	0.00
預付費用	140,195	0.02	0	0.00	140,195	0.00
其他資產	690,928,815	98.59	709,892,790	98.79	-18,963,975	-2.67
什項資產	690,928,815	98.59	709,892,790	98.79	-18,963,975	-2.67
暫付及待結轉帳項	0	0.00	6,604	0.00	-6,604	-100.00
代管資產	690,928,815	98.59	709,886,186	98.79	-18,957,371	-2.67
代管資產-土地	653,818,848	93.29	652,978,895	90.87	839,953	0.13
代管資產-土地改良物	27,651	0.00	2,765,060	0.38	-2,737,409	-99.00
代管資產-房屋及設備	36,661,908	5.23	50,544,752	7.03	-13,882,844	-27.47
代管資產-機械及設備	79,696	0.01	2,163,971	0.30	-2,084,275	-96.32
代管資產-交通及運輸設備	3,432	0.00	375,478	0.05	-372,046	-99.09
代管資產-什項設備	337,280	0.05	1,058,030	0.15	-720,750	-68.12
合 計	700,809,300	100.00	718,561,550	100.00	-17,752,250	-2.47

註：

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	699,142,811	99.76	716,977,655	99.78	-17,834,844	-2.49
流動負債	7,307,746	1.04	6,293,019	0.88	1,014,727	16.12
應付款項	7,307,746	1.04	6,293,019	0.88	1,014,727	16.12
應付代收款	6,604,531	0.94	5,908,277	0.82	696,254	11.78
應付費用	703,215	0.10	384,742	0.05	318,473	82.78
其他負債	691,835,065	98.72	710,684,636	98.90	-18,849,571	-2.65
什項負債	691,835,065	98.72	710,684,636	98.90	-18,849,571	-2.65
存入保證金	906,250	0.13	798,450	0.11	107,800	13.50
應付代管資產	690,928,815	98.59	709,886,186	98.79	-18,957,371	-2.67
基金餘額	1,666,489	0.24	1,583,895	0.22	82,594	5.21
基金餘額	1,666,489	0.24	1,583,895	0.22	82,594	5.21
基金餘額	1,666,489	0.24	1,583,895	0.22	82,594	5.21
累積餘額	1,666,489	0.24	1,583,895	0.22	82,594	5.21
合 計	700,809,300	100.00	718,561,550	100.00	-17,752,250	-2.47

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	69,186,000	81,551,400	12,365,400	17.87	
41 徵收及依法分配收入		10,000	10,000	0.00	
415 違規罰款收入		10,000	10,000	0.00	係營養午餐委外辦理違規記點違約金，依規定辦理繳庫
43 勞務收入	28,000	13,800	-14,200	-50.71	
431 服務收入	28,000	13,800	-14,200	-50.71	因疫情關係，場地設施出借不如預期所致
45 財產收入	3,000	3,175	175	5.83	
451 財產處分收入	1,000	1,520	520	52.00	報廢財產超於預期
454 利息收入	2,000	1,655	-345	-17.25	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	69,135,000	81,428,206	12,293,206	17.78	
462 公庫撥款收入	69,135,000	74,669,061	5,534,061	8.00	
46Y 政府其他撥入收入		6,759,145	6,759,145	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致
4Y 其他收入	20,000	96,219	76,219	381.10	
4YY 雜項收入	20,000	96,219	76,219	381.10	收回以前年度支出等，依規定辦理繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	69,430,000	81,468,806	12,038,806	17.34	
53 國民教育計畫	67,592,000	78,905,082	11,313,082	16.74	
532 國民小學教育	67,592,000	78,905,082	11,313,082	16.74	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		350,904	350,904		
1 用人費用		350,904	350,904		
11 正式員額薪資		350,904	350,904		
113 職員薪金		350,904	350,904		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		792,673	792,673		53 國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致
1 用人費用		792,673	792,673		
11 正式員額薪資		577,106	577,106		
113 職員薪金		577,106	577,106		
15 獎金		119,878	119,878		
151 考績獎金		52,085	52,085		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		48,839	48,839		
161 職員退休及離職金		48,839	48,839		
18 福利費		46,850	46,850		
181 分擔員工保險費		46,850	46,850		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		499,605	499,605		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		499,605	499,605		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		499,605	499,605		
743 獎勵費用		499,605	499,605		
53210304 國小合理教師員額編制		2,974,992	2,974,992		
1 用人費用		2,974,992	2,974,992		
11 正式員額薪資		1,840,681	1,840,681		
113 職員薪金		1,840,681	1,840,681		
12 聘僱及兼職人員薪資		521,772	521,772		
124 兼職人員酬金		521,772	521,772		
15 獎金		246,724	246,724		
152 年終獎金		246,724	246,724		
16 退休及卹償金		122,008	122,008		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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		122,008	122,008		
18 福利費		243,807	243,807		
181 分擔員工保險費		243,807	243,807		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,713,980	3,713,980		
1 用人費用		3,713,980	3,713,980		
11 正式員額薪資		2,886,530	2,886,530		
113 職員薪金		2,886,530	2,886,530		
15 獎金		274,599	274,599		
152 年終獎金		274,599	274,599		
16 退休及卹償金		312,622	312,622		
161 職員退休及離職金		312,622	312,622		
18 福利費		240,229	240,229		
181 分擔員工保險費		240,229	240,229		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		190,500	190,500		
1 用人費用		190,500	190,500		
12 聘僱及兼職人員薪資		190,500	190,500		
124 兼職人員酬金		190,500	190,500		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		64,178	64,178		
1 用人費用		64,178	64,178		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,249	51,249		
124 兼職人員酬金		51,249	51,249		
18 福利費		929	929		
181 分擔員工保險費		929	929		
53220000 各校經常門分支計 畫	67,592,000	70,280,851	2,688,851	3.98	
1 用人費用	65,059,000	67,862,283	2,803,283	4.31	
11 正式員額薪資	45,397,000	46,062,479	665,479	1.47	
113 職員薪金	45,014,000	45,681,139	667,139	1.48	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：係教師延長病假、公假等致 兼代課鐘點費不足及正式員額薪 資編列時因俸點較低等導致原編 列之人事費不足
114 工員工資	383,000	381,340	-1,660	-0.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	383,000	1,064,019	681,019	177.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
122 約僱職員薪金		7,039	7,039		
124 兼職人員酬金	383,000	1,056,980	673,980	175.97	
13 超時工作報酬	344,000	410,784	66,784	19.41	
131 加班費	344,000	410,784	66,784	19.41	
15 獎金	10,511,000	11,356,842	845,842	8.05	
151 考績獎金	4,898,000	5,734,351	836,351	17.08	
152 年終獎金	5,613,000	5,622,491	9,491	0.17	
16 退休及卹償金	4,047,000	4,169,062	122,062	3.02	
161 職員退休及離職金	4,024,000	4,146,094	122,094	3.03	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	4,377,000	4,799,001	422,001	9.64	
181 分擔員工保險費	3,949,000	4,315,601	366,601	9.28	
18Y 其他福利費	428,000	483,400	55,400	12.94	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	2,150,000	1,901,478	-248,522	-11.56	
21 水電費	461,000	393,158	-67,842	-14.72	
212 工作場所電費	341,000	307,391	-33,609	-9.86	
214 工作場所水費	120,000	85,767	-34,233	-28.53	
22 郵電費	110,000	73,511	-36,489	-33.17	
221 郵費	20,000	14,622	-5,378	-26.89	
222 電話費	60,000	44,369	-15,631	-26.05	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	30,000	11,363	-18,637	-62.12	
231 國內旅費	30,000	11,363	-18,637	-62.12	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	38,672	-31,328	-44.75	
241 印刷及裝訂費	70,000	38,672	-31,328	-44.75	
25 修理保養及保固費	358,000	268,425	-89,575	-25.02	
251 土地改良物修護費	10,000	14,500	4,500	45.00	
252 一般房屋修護費	135,000	31,636	-103,364	-76.57	
255 機械及設備修護費	99,000	12,610	-86,390	-87.26	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	26,044	-13,956	-34.89	
257 雜項設備修護費	74,000	183,635	109,635	148.16	
26 保險費	6,000	2,483	-3,517	-58.62	
26Y 其他保險費	6,000	2,483	-3,517	-58.62	
27 一般服務費	985,000	981,464	-3,536	-0.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		180	180		
279 外包費	416,000	417,684	1,684	0.40	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 50,000元)；決算數394,500元(不含機械保全 23,184元)，內容：校園環境整理、校園水塔清洗、校園安全及維護人力1名等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	526,000	526,000			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526,000元，決算數526,000元，內容：臨時僱工、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	43,000	37,600	-5,400	-12.56	
28 專業服務費	58,000	60,402	2,402	4.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	42,802	-5,198	-10.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	17,600	8,600	95.56	
288 委託考選訓練費	1,000		-1,000	-100.00	
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	322,000	451,382	129,382	40.18	
31 使用材料費	5,000	1,760	-3,240	-64.80	
312 燃料	5,000	1,760	-3,240	-64.80	
32 用品消耗	317,000	449,622	132,622	41.84	
321 辦公(事務)用品	240,000	444,772	204,772	85.32	
323 農業與園藝用品及環境美化費	45,000	4,530	-40,470	-89.93	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
326 食品	2,000	320	-1,680	-84.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000		-5,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	36,312	-3,688	-9.22	
45 雜項設備租金	40,000	36,312	-3,688	-9.22	
451 雜項設備租金	40,000	36,312	-3,688	-9.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	29,396	8,396	39.98	
71 會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	28,396	8,396	41.98	
751 技能競賽	20,000	28,396	8,396	41.98	
53221502 特教學生助理人員		12,399	12,399		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 12,399 元，內容：特教學生助理人員 1 名。
2 服務費用		12,399	12,399		
27 一般服務費		12,399	12,399		
27D 計時與計件人員酬金		12,399	12,399		
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
3 材料及用品費		16,000	16,000		
32 用品消耗		16,000	16,000		
321 辦公（事務）用品		16,000	16,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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
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	1,748,000	2,473,724	725,724	41.52	5L 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L1 行政管理及推展	1,748,000	2,473,724	725,724	41.52	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,748,000	1,738,120	-9,880	-0.57	
1 用人費用	1,748,000	1,738,120	-9,880	-0.57	
16 退休及卹償金	1,748,000	1,738,120	-9,880	-0.57	
161 職員退休及離職金	1,748,000	1,738,120	-9,880	-0.57	
5L100400 調整待遇及其他經費		735,604	735,604		
1 用人費用		735,604	735,604		
18 福利費		735,604	735,604		
181 分擔員工保險費		5,539	5,539		
18Y 其他福利費		730,065	730,065		
5M 建築及設備計畫	90,000	90,000			
5M4 其他設備	90,000	90,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	90,000	90,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	90,000	90,000			
51 購建固定資產	90,000	90,000			
514 購置機械及設備	66,000	66,000			
516 購置雜項設備	24,000	24,000			

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	19,782,823	5,244,071	90,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,428,565	522,463	
房屋及建築	11,761,877	866,695	
機械及設備	3,093,225	1,897,169	66,000
交通及運輸設備	1,528,000	605,144	
雜項設備	1,964,039	1,352,600	24,000
購建中固定資產			
電腦軟體	7,117		
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註： 1.房屋及建築：地號錯誤重分類
 2.機械及設備：增加原因係購買熱像儀、印表機及液晶電視等及教育局撥入電腦、網路連結器及大電視等；減少原因係報廢電腦等
 3.雜項設備：增加原因係購買排球架、擴視機、打擊樂器(鼓)、低音直笛、巧固球網架、昇降型電腦桌、投影機等；減少原因係報廢曲棍球頭盔等
 4.電腦軟體：電腦軟體攤銷
 5.珍貴動產、不動產：無

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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		
9,769,410	3,000	8,886,728	1,043,861	14,377,573
			87,816	818,286
8,773,404		8,773,404	203,812	10,691,370
818,070		20,298	382,277	1,611,551
			323,832	599,024
177,936		90,230	46,124	653,021
	3,000	2,796		4,321

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：

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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			
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		66,000			66,000	66,000	
機械及設備		66,000			66,000	66,000	
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		24,000			24,000	24,000	
雜項設備		24,000			24,000	24,000	
購建中固定資產							
合 計		90,000			90,000	90,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	54	60	6	教師55人，公務人員4人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名員額4人，核准文號：109.11.24南市教課(二)字第1091362854號函；國小合理教師員額編制4人，核准文號：109.11.2南市教課(二)字第1091311012號函；專任輔導教師1人，核准文號：109.11.9南市教安(一)字第1091291288號函
職員	53	59	6	
工友	1	1	0	
合 計	54	60	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、臨時僱工、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園環境整理、校園水塔清洗、校園安全及維護人力1名等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	45,397,000		344,000		10,511,000	4,047,000		4,377,000		64,676,000	383,000	65,059,000
正式人員	45,397,000		344,000		10,511,000	4,047,000		4,377,000		64,676,000		64,676,000
聘僱人員												
兼任人員											383,000	383,000
一般行政管理計畫						1,748,000				1,748,000		1,748,000
正式人員						1,748,000				1,748,000		1,748,000
其他人員						1,748,000				1,748,000		1,748,000
合 計	45,397,000		344,000		10,511,000	5,795,000		4,377,000		66,424,000	383,000	66,807,000

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：526,000元，決算數538,399元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數403,500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4,898,000元，決算數5,786,436元，內容：教職員工考績獎金決算人數53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5,613,000元，決算數6,211,607元，內容：教職員工年終獎金決算人數62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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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
51,729,700	7,039	410,784		11,998,043	4,652,531		5,330,816	96	74,129,009	1,820,501	75,949,510
51,729,700		410,784		11,998,043	4,573,280		5,171,243	96	73,883,146		73,883,146
	7,039				445		580		8,064		8,064
					78,806		158,993		237,799	1,820,501	2,058,300
					1,738,120		735,604		2,473,724		2,473,724
							735,604		735,604		735,604
					1,738,120				1,738,120		1,738,120
51,729,700	7,039	410,784		11,998,043	6,390,651		6,066,420	96	76,602,733	1,820,501	78,423,234

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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			69,430,000		81,468,806		12,038,806	17.34	
國民教育計畫			67,592,000		78,905,082		11,313,082	16.74	係國中小輔導教師 人力運用計畫(專 任)等計畫超支併決 算之差異數所致
一般行政管理 計畫			1,748,000		2,473,724		725,724	41.52	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			90,000		90,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	66,807,000	78,423,234	11,616,234	17.39
11 正式員額薪資	45,397,000	51,729,700	6,332,700	13.95
12 聘僱及兼職人員薪資	383,000	1,827,540	1,444,540	377.16
13 超時工作報酬	344,000	410,784	66,784	19.41
15 獎金	10,511,000	11,998,043	1,487,043	14.15
16 退休及卹償金	5,795,000	6,390,651	595,651	10.28
18 福利費	4,377,000	6,066,420	1,689,420	38.60
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	2,150,000	1,922,877	-227,123	-10.56
21 水電費	461,000	393,158	-67,842	-14.72
22 郵電費	110,000	73,511	-36,489	-33.17
23 旅運費	30,000	11,363	-18,637	-62.12
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	38,672	-31,328	-44.75
25 修理保養及保固費	358,000	268,425	-89,575	-25.02
26 保險費	6,000	2,483	-3,517	-58.62
27 一般服務費	985,000	1,002,863	17,863	1.81
28 專業服務費	58,000	60,402	2,402	4.14
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	322,000	467,382	145,382	45.15
31 使用材料費	5,000	1,760	-3,240	-64.80
32 用品消耗	317,000	465,622	148,622	46.88
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	36,312	-3,688	-9.22
45 雜項設備租金	40,000	36,312	-3,688	-9.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90,000	90,000	0	0.00
51 購建固定資產	90,000	90,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	529,001	508,001	2,419.05
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	499,605	499,605	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	28,396	8,396	41.98
合 計	69,430,000	81,468,806	12,038,806	17.34

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	574,000	581,201	7,201	1.25	
27D 計時與計件人員酬金	526,000	538,399	12,399	2.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	42,802	-5,198	-10.83	

主辦會計人員：郭珮縈



基金主持人：劉英國



