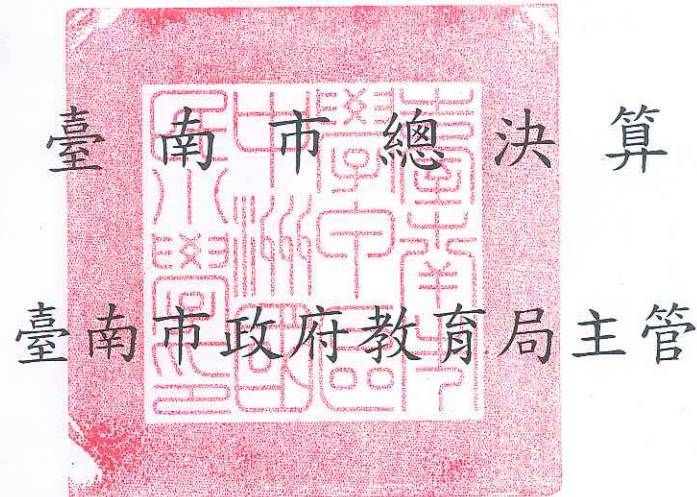


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市學甲區中洲國民小學編

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 22,195,000 元，決算數 24,837,123 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 110 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 97 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 19,953,579 元，較本年度法定預算數 18,095,000 元，增加 1,858,579 元，計增加 10.27%，主要係因：超支調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助。

(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 4,883,544 元，較本年度法定預算數 4,100,000 元，增加 783,544 元，計增加 19.11%。主要係因超支教育局撥補之用人費用補助款所致。

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 24,577,365 元，較法定預算數 22,034,000 元，增加 2,543,365 元，計增加 11.54%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 779 元，較法定預算數 1,000 元，減少 221 元，計減少 22.10%。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 22,821,559 元，較法定預算數 22,033,000 元，增加 788,559 元，計增加 3.58%。
3. 政府其他撥入收入：決算數 1,755,027 元，較法定預算數 0 元，增加 1,755,027 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)、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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

合理教師員額編制等補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,837,123 元，較法定預算數 22,195,000 元，增加 2,642,123 元，計增加 11.90%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,953,579 元，較法定預算數 18,095,000 元，增加 1,858,579 元，計增加 10.27%。主要係因：超支調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,883,544 元，較法定預算數 4,100,000 元，增加 783,544 元，計增加 19.11%。主要係因：超支教育局撥補之用人費用補助款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 161,000 元，本年度決算短絀數 259,758 元，短絀原因：係教育局收回以前年度非留存基金賸餘，致公庫撥款收入短收。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 259,758 元，流動資產淨增 14 元，流動負債淨減 1,578,108 元，業務活動之淨現金流出 1,837,880 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 1,200 元，增加其他負債 716,038 元，其他活動之淨現金流入 717,238 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 1,120,642 元。

期初現金及約當現金 7,091,151 元。

期末現金及約當現金 5,970,509 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 47,889,240 元，較上年度決算數 67,671,383 元，減少 19,782,143 元，增減主要係因：代管資產提列折舊，致代管資產決算數較上年度減少；部分計畫仍在執行，尚未向教育局請款，且教育局收回以前年度非留存基金賸餘，致銀行存款決算數較上年度減少。

(二)負債決算數 47,063,446 元，較上年度決算數 66,585,831 元，減少 19,522,385 元，增減主要係因：代管資產提列折舊，致應付代管資產決算數較上年度減少；部分計畫仍在執行，尚未向教育局請款，致應付代收款決算數較上年度減少。

(三)基金餘額為累積餘額 825,794 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(一)資產：取得成本 11,242,147 元，本年度增加決算數 477,870 元，減少決算數 4,231,986 元，累計折舊(以前年度+本年度)5,923,853 元，期末餘額 1,564,178 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 2,939,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國民小學充實行政人力計畫等計 2,009,000 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用人費用不足數補助、子女教育補助等 930,000 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—臺南市學甲區中洲國民小學

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	22,034,000	100.00	24,577,365	100.00	2,543,365	11.54	24,028,672	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	779	0.00	-221	-22.10	10,900	0.05
451財產處分收入							9,814	0.04
454利息收入	1,000	0.00	779	0.00	-221	-22.10	1,086	0.00
46 政府撥入收入	22,033,000	100.00	24,576,586	100.00	2,543,586	11.54	24,016,172	99.95
462公庫撥款收入	22,033,000	100.00	22,821,559	92.86	788,559	3.58	22,296,928	92.79
46Y政府其他撥入收入			1,755,027	7.14	1,755,027	0.00	1,719,244	7.15
4Y 其他收入						0.00	1,600	0.01
4YY雜項收入							1,600	0.01
5 基金用途	22,195,000	100.00	24,837,123	100.00	2,642,123	11.90	23,674,633	100.00
53 國民教育計畫	18,095,000	81.53	19,953,579	80.34	1,858,579	10.27	18,900,946	79.84
532國民小學教育	18,095,000	81.53	19,953,579	80.34	1,858,579	10.27	18,900,946	79.84
5L 一般行政管理計畫	4,100,000	18.47	4,883,544	19.66	783,544	19.11	4,773,687	20.16
5L1行政管理及推展	4,100,000	18.47	4,883,544	19.66	783,544	19.11	4,773,687	20.16
本期賸餘(短絀-)	-161,000		-259,758		-98,758	61.34	354,039	
期初基金餘額	700,513		1,085,552		385,039	54.97	731,513	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	539,513		825,794		286,281	53.06	1,085,552	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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)	-161,000	-259,758	-98,758	61.34
812 調整非現金項目		-1,578,122	-1,578,122	
8123 流動資產淨減(淨增)		-14	-14	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,578,108	-1,578,108	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-161,000	-1,837,880	-1,676,880	1,041.54
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		1,200	1,200	
8241 減少其他資產		1,200	1,200	
825 增加短期債務及其他負債		716,038	716,038	
8252 增加其他負債		716,038	716,038	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		717,238	717,238	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-161,000	-1,120,642	-959,642	596.05
84 期初現金及約當現金	5,236,551	7,091,151	1,854,600	35.42
85 期末現金及約當現金	5,075,551	5,970,509	894,958	17.63

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+18,660,315元；減少應付代管資產-18,660,315元

臺南市地方教育發展基金一

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	47,889,240	100.00	67,671,383	100.00	-19,782,143	-29.23
流動資產	5,970,523	12.47	7,091,151	10.48	-1,120,628	-15.80
現金	5,970,509	12.47	7,091,151	10.48	-1,120,642	-15.80
銀行存款	5,970,509	12.47	7,091,151	10.48	-1,120,642	-15.80
銀行存款-市庫存款	968,958	2.02	1,556,628	2.30	-587,670	-37.75
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,781,919	3.72	2,804,988	4.15	-1,023,069	-36.47
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	36,168	0.08	36,682	0.05	-514	-1.40
銀行存款-保管款-午餐專戶	211,166	0.44	395,445	0.58	-184,279	-46.60
銀行存款-保管款-其他	2,024,778	4.23	2,065,926	3.05	-41,148	-1.99
銀行存款-保管款-保管款專戶	947,520	1.98	231,482	0.34	716,038	309.33
應收款項	14	0.00	0	0.00	14	0.00
應收利息	14	0.00	0	0.00	14	0.00
其他資產	41,918,717	87.53	60,580,232	89.52	-18,661,515	-30.80
什項資產	41,918,717	87.53	60,580,232	89.52	-18,661,515	-30.80
暫付及待結轉帳項	0	0.00	1,200	0.00	-1,200	-100.00
代管資產	41,918,717	87.53	60,579,032	89.52	-18,660,315	-30.80
代管資產-土地	40,499,268	84.57	40,499,268	59.85	0	0.00
代管資產-土地改良物	474,053	0.99	6,258,186	9.25	-5,784,133	-92.43
代管資產-房屋及設備	922,392	1.93	10,929,708	16.15	-10,007,316	-91.56
代管資產-機械及設備	496	0.00	309,100	0.46	-308,604	-99.84
代管資產-交通及運輸設備	6,780	0.01	678,000	1.00	-671,220	-99.00
代管資產-什項設備	15,728	0.03	1,904,770	2.81	-1,889,042	-99.17
合 計	47,889,240	100.00	67,671,383	100.00	-19,782,143	-29.23

註：

臺南市學甲區中洲國民小學

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	47,063,446	98.28	66,585,831	98.40	-19,522,385	-29.32
流動負債	4,197,209	8.76	5,775,317	8.53	-1,578,108	-27.33
應付款項	4,197,209	8.76	5,775,317	8.53	-1,578,108	-27.33
應付代收款	4,054,031	8.47	5,304,241	7.84	-1,250,210	-23.57
應付費用	143,178	0.30	471,076	0.70	-327,898	-69.61
其他負債	42,866,237	89.51	60,810,514	89.86	-17,944,277	-29.51
什項負債	42,866,237	89.51	60,810,514	89.86	-17,944,277	-29.51
存入保證金	947,520	1.98	231,482	0.34	716,038	309.33
應付代管資產	41,918,717	87.53	60,579,032	89.52	-18,660,315	-30.80
基金餘額	825,794	1.72	1,085,552	1.60	-259,758	-23.93
基金餘額	825,794	1.72	1,085,552	1.60	-259,758	-23.93
基金餘額	825,794	1.72	1,085,552	1.60	-259,758	-23.93
累積餘額	825,794	1.72	1,085,552	1.60	-259,758	-23.93
合 計	47,889,240	100.00	67,671,383	100.00	-19,782,143	-29.23

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	22,034,000	24,577,365	2,543,365	11.54	
45 財產收入	1,000	779	-221	-22.10	
454 利息收入	1,000	779	-221	-22.10	專戶利息收入不如預期
46 政府撥入收入	22,033,000	24,576,586	2,543,586	11.54	
462 公庫撥款收入	22,033,000	22,821,559	788,559	3.58	
46Y 政府其他撥入收入		1,755,027	1,755,027	0.00	超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	22,195,000	24,837,123	2,642,123	11.90	
53 國民教育計畫	18,095,000	19,953,579	1,858,579	10.27	
532 國民小學教育	18,095,000	19,953,579	1,858,579	10.27	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		83,373	83,373		
1 用人費用		83,373	83,373		
11 正式員額薪資		83,373	83,373		
113 職員薪金		83,373	83,373		53國民教育計畫增加原因：係超支調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		78,523	78,523		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		78,523	78,523		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		78,523	78,523		
743 獎勵費用		78,523	78,523		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		360,499	360,499		
2 服務費用		360,499	360,499		
27 一般服務費		360,499	360,499		
27D 計時與計件人員酬金		360,499	360,499		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360,499元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		672,628	672,628		
1 用人費用		672,628	672,628		
11 正式員額薪資		425,267	425,267		
113 職員薪金		425,267	425,267		
12 聘僱及兼職人員薪資		148,673	148,673		
124 兼職人員酬金		148,673	148,673		
15 獎金		13,662	13,662		
152 年終獎金		13,662	13,662		
16 退休及卹償金		28,008	28,008		
161 職員退休及離職金		28,008	28,008		
18 福利費		57,018	57,018		
181 分擔員工保險費		57,018	57,018		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		685,207	685,207		
1 用人費用		685,207	685,207		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	%	
11 正式員額薪資		529,290	529,290		
113 職員薪金		529,290	529,290		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		43,819	43,819		
161 職員退休及離職金		43,819	43,819		
18 福利費		46,368	46,368		
181 分擔員工保險費		46,368	46,368		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		78,900	78,900		
1 用人費用		78,900	78,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		78,900	78,900		
124 兼職人員酬金		78,900	78,900		
53220000 各校經常門分支計畫	18,095,000	17,967,449	-127,551	-0.70	
1 用人費用	16,944,000	16,944,000			
11 正式員額薪資	11,867,000	10,922,882	-944,118	-7.96	
113 職員薪金	11,484,000	10,540,142	-943,858	-8.22	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	377,000	283,000	301.06	
124 兼職人員酬金	94,000	377,000	283,000	301.06	
13 超時工作報酬	138,000	83,928	-54,072	-39.18	
131 加班費	138,000	83,928	-54,072	-39.18	
15 獎金	2,587,000	3,192,874	605,874	23.42	
151 考績獎金	1,104,000	1,719,925	615,925	55.79	
152 年終獎金	1,483,000	1,472,949	-10,051	-0.68	
16 退休及卹償金	1,028,000	1,063,998	35,998	3.50	
161 職員退休及離職金	1,005,000	1,040,022	35,022	3.48	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,230,000	1,303,222	73,222	5.95	
181 分擔員工保險費	1,037,000	1,137,222	100,222	9.66	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	193,000	160,000	-33,000	-17.10	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,001,000	844,451	-156,549	-15.64	
21 水電費	140,000	134,080	-5,920	-4.23	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	%	
212 工作場所電費	110,000	105,603	-4,397	-4.00	
214 工作場所水費	30,000	28,477	-1,523	-5.08	
22 郵電費	69,000	53,663	-15,337	-22.23	
221 郵費	9,000	8,629	-371	-4.12	
222 電話費	40,000	30,514	-9,486	-23.72	
224 數據通信費	20,000	14,520	-5,480	-27.40	
23 旅運費	40,000	49,793	9,793	24.48	
231 國內旅費	40,000	49,703	9,703	24.26	
235 貨物運費		90	90		
24 印刷裝訂與廣告費		60	60		
241 印刷及裝訂費		60	60		
25 修理保養及保固費	209,000	81,603	-127,397	-60.96	
252 一般房屋修護費	151,000	35,818	-115,182	-76.28	
254 其他建築修護費		2,730	2,730		
255 機械及設備修護費	26,000	16,952	-9,048	-34.80	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	3,300	-1,700	-34.00	
257 雜項設備修護費	27,000	22,803	-4,197	-15.54	
27 一般服務費	489,000	472,939	-16,061	-3.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	140	-860	-86.00	
277 代理(辦)費	28,000	27,900	-100	-0.36	
279 外包費	448,000	432,304	-15,696	-3.50	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數398,000元(不含機械保全50,000元)，決算數409,120元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金		595	595		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595元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	6,000	4,313	-1,687	-28.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		413	413		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,900	-2,100	-35.00	
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	121,000	130,651	9,651	7.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	%	
31 使用材料費	3,000	905	-2,095	-69.83	
312 燃料	3,000	905	-2,095	-69.83	
32 用品消耗	118,000	129,746	11,746	9.95	
321 辦公(事務)用品	67,000	78,537	11,537	17.22	
322 報章雜誌	8,000	6,000	-2,000	-25.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	19,000	30,803	11,803	62.12	
324 化學藥劑與實驗用品		3,485	3,485		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	10,261	2,261	28.26	
32Y 其他用品消耗	16,000	660	-15,340	-95.88	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	38,145	13,145	52.58	
45 雜項設備租金	25,000	38,145	13,145	52.58	
451 雜項設備租金	25,000	38,145	13,145	52.58	
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	9,902	5,902	147.55	
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	8,902	5,902	196.73	
751 技能競賽	3,000	8,902	5,902	196.73	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
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		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(不含機械保全0元)，決算數9,000元(不含機械保全0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	4,100,000	4,883,544	783,544	19.11	
5L1 行政管理及推展	4,100,000	4,883,544	783,544	19.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	4,100,000	3,893,100	-206,900	-5.05	5L一般行政管理計畫增加原因： 係為統籌支撥經費
1 用人費用	4,100,000	3,893,100	-206,900	-5.05	
16 退休及卹償金	4,100,000	3,893,100	-206,900	-5.05	
161 職員退休及離職金	4,100,000	3,893,100	-206,900	-5.05	
5L100400 調整待遇及其他經費		990,444	990,444		
1 用人費用		990,444	990,444		
11 正式員額薪資		846,000	846,000		
113 職員薪金		846,000	846,000		
16 退休及卹償金		11,644	11,644		
162 工員退休及離職金		11,644	11,644		
18 福利費		132,800	132,800		
18Y 其他福利費		132,800	132,800		

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	11,242,147	9,589,403	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	3,477,304	3,099,210	
機械及設備	4,704,598	3,856,103	
交通及運輸設備	2,151,911	1,995,351	
雜項設備	908,334	638,739	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：珍貴動產、不動產：無。

機械及設備增減原因：購置紫外線消毒燈等設備1批；報廢電腦等設備1批。

交通及運輸設備增減原因：購置電話總機等設備1批；報廢語言學習機等設備1批。

雜項設備增減原因：購置冰箱等設備1批；報廢投影機等設備1批。

臺南市學甲區中洲國民小學
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		
477,870		4,231,986	-3,665,550	1,564,178
			53,088	325,006
318,520		3,002,510	-2,681,473	845,978
124,150		924,310	-782,896	139,296
35,200		305,166	-254,269	253,898

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：

臺南市學甲區中洲國民小學

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—臺南市學甲區中洲國民小學

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—臺南市學甲區中洲國民小學
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	16	1	
職員	14	15	1	教師13人，公務人員2人。增置國小合理教師員額編制計畫代理教師1人，核准文號：臺南市政府教育局109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函。
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
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：充實行政人力1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	11,867,000		138,000		2,587,000	1,028,000		1,230,000		16,850,000	94,000	16,944,000
正式人員	11,867,000		138,000		2,587,000	1,028,000		1,230,000		16,850,000		16,850,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						4,100,000				4,100,000		4,100,000
正式人員						4,100,000				4,100,000		4,100,000
其他人員						4,100,000				4,100,000		4,100,000
合 計	11,867,000		138,000		2,587,000	5,128,000		1,230,000		20,950,000	94,000	21,044,000

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0元，決算數361,094元；279外包費：預算數398,000元(不含機械保全50,000元)，決算數418,120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1,104,000元，決算數1,719,925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1,483,000元，決算數1,552,341元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市學甲區中洲國民小學

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
11,960,812		83,928		3,272,266	1,135,825		1,406,608	96	17,859,535	604,573	18,464,108
11,960,812		83,928		3,272,266	1,106,128		1,359,604	96	17,782,834		17,782,834
					29,697		47,004		76,701	604,573	681,274
846,000					3,904,744		132,800		4,883,544		4,883,544
846,000					11,644		132,800		990,444		990,444
					3,893,100				3,893,100		3,893,100
12,806,812		83,928		3,272,266	5,040,569		1,539,408	96	22,743,079	604,573	23,347,652

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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—臺南市學甲區中洲國民小學

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			22,195,000		24,837,123		2,642,123	11.90	
國民教育計畫			18,095,000		19,953,579		1,858,579	10.27	超支調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等補助
一般行政管理 計畫			4,100,000		4,883,544		783,544	19.11	統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	21,044,000	23,347,652	2,303,652	10.95
11 正式員額薪資	11,867,000	12,806,812	939,812	7.92
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	604,573	510,573	543.16
13 超時工作報酬	138,000	83,928	-54,072	-39.18
15 獎金	2,587,000	3,272,266	685,266	26.49
16 退休及卹償金	5,128,000	5,040,569	-87,431	-1.70
18 福利費	1,230,000	1,539,408	309,408	25.16
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,001,000	1,231,950	230,950	23.07
21 水電費	140,000	134,080	-5,920	-4.23
22 郵電費	69,000	53,663	-15,337	-22.23
23 旅運費	40,000	49,793	9,793	24.48
24 印刷裝訂與廣告費	0	60	60	0.00
25 修理保養及保固費	209,000	81,603	-127,397	-60.96
27 一般服務費	489,000	842,438	353,438	72.28
28 專業服務費	6,000	22,313	16,313	271.88
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	121,000	130,651	9,651	7.98
31 使用材料費	3,000	905	-2,095	-69.83
32 用品消耗	118,000	129,746	11,746	9.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	38,145	13,145	52.58
45 雜項設備租金	25,000	38,145	13,145	52.58
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	4,000	88,425	84,425	2,110.63
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	78,523	78,523	0.00
75 競賽及交流活動費	3,000	8,902	5,902	196.73
合 計	22,195,000	24,837,123	2,642,123	11.90

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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		379,507	379,507		
27D 計時與計件人員酬金		361,094	361,094		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,413	18,413		

主辦會計人員：蔡孟志



基金主持人：黃文信

