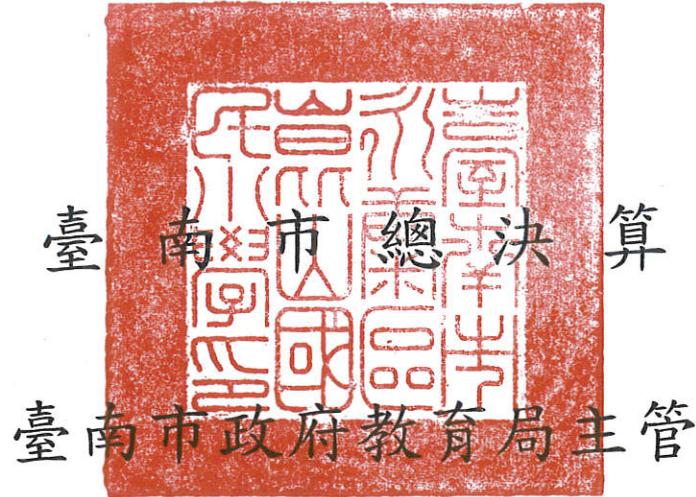


中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市永康區崑山國民小學編

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 1-4	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 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表 .....	第 10	頁
2、基金用途明細表 .....	第 11-17	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 .....	第 18-19	頁
4、長期負債變動表 .....	第 20-21	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 22	頁
6、員工人數彙計表 .....	第 23	頁
7、用人費用彙計表 .....	第 24-25	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 26	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 27	頁
10、各項費用彙計表 .....	第 28	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 29	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 157,738,000 元，決算數 173,533,421 元。

**(一)國民教育業務計畫：**

108 學年度下學期，實際招收普通班 57 班，學生人數 1,506 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 57 班，學生人數 1,501 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 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 152,607,266 元，較本年度法定預算數 139,782,000 元，增加 12,825,266 元，計增加 9.18%。

**(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 20,796,155 元，較本年度法定預算數 17,801,000 元，增加 2,995,155 元，計增加 16.83%。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。

**(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 130,000 元，較本年度法定預算數 155,000 元，減少 25,000 元，計減少 16.13%，主要係因：沉水式污物抽水機設備未執行。

**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 174,519,629 元，較法定預算數 157,218,000 元，增加 17,301,629 元，計增加 11.00%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

1. 服務收入：決算數 117,509 元，較法定預算數 100,000 元，增加 17,509 元，計增加 17.51%。主要係因：超收場地租借費收入所致。
2. 財產處分收入：決算數 20,550 元，較法定預算數 5,000 元，增加 15,550 元，計增加 311.00%。主要係因：超收報廢財產變賣收入所致。
3. 利息收入：決算數 3,229 元，較法定預算數 5,000 元，減少 1,771 元，計減少 35.42%。主要係因：各專戶利息收入按實際情形核實辦理。
4. 公庫撥款收入：決算數 163,430,906 元，較法定預算數 157,040,000 元，增加 6,390,906 元，計增加 4.07%。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、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 10,872,249 元，較法定預算數 0 元，增加 10,872,249 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)、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)、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。
6. 學雜費收入：決算數 68,204 元，較法定預算數 48,000 元，增加 20,204 元，計增加 42.09%。主要係因：原住民身份學童，其學費擇優補助，繳回市府補助部分。
7. 雜項收入：決算數 6,982 元，較法定預算數 20,000 元，減少 13,018 元，計減少 65.09%。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 173,533,421 元，較法定預算數 157,738,000 元，增加 15,795,421 元，計增加 10.01%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 152,607,266 元，較法定預算數 139,782,000 元，增加 12,825,266 元，計增加 9.18%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 20,796,155 元，較法定預算數 17,801,000 元，增加 2,995,155 元，計增加 16.83%。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。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

3. 建築及設備計畫：決算數 130,000 元，較法定預算數 155,000 元，減少 25,000 元，計減少 16.13%。主要係因：沉水式污物抽水機設備未執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 520,000 元，本年度決算賸餘數 986,208 元，賸餘原因：用人費用按實際情形核實辦理所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 986,208 元，流動資產淨增 26,902 元，流動負債淨增 4,425,327 元，業務活動之淨現金流入 5,384,633 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 7,217 元，減少其他負債 20,216 元，其他活動之淨現金流出 27,433 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 5,357,200 元。

期初現金及約當現金 19,172,704 元。

期末現金及約當現金 24,529,904 元。

### 四、資產負債情況

(一)資產決算數 1,226,730,915 元，較上年度決算數 1,351,887,421 元，減少 125,156,506 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 1,218,938,114 元，較上年度決算數 1,345,080,828 元，減少 126,142,714 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 7,792,801 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 103,929,530 元，本年度增加決算數 5,340,346 元，減少決算數 971,824 元，累計折舊 27,659,420 元，期末餘額 80,638,632 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之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 19,228,000 元，奉准明細如下：

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

(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)等計畫等計 16,230,000 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 2,998,000 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—臺南市永康區崑山國民小學  
**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	157,218,000	100.00	174,519,629	100.00	17,301,629	11.00	174,823,420	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	52,205	0.03
415 違規罰款收入							52,205	0.03
43 勞務收入	100,000	0.06	117,509	0.07	17,509	17.51	147,230	0.08
431 服務收入	100,000	0.06	117,509	0.07	17,509	17.51	147,230	0.08
45 財產收入	10,000	0.01	23,779	0.01	13,779	137.79	20,398	0.01
451 財產處分收入	5,000	0.00	20,550	0.01	15,550	311.00	15,160	0.01
454 利息收入	5,000	0.00	3,229	0.00	-1,771	-35.42	5,238	0.00
46 政府撥入收入	157,040,000	99.89	174,303,155	99.88	17,263,155	10.99	174,543,870	99.84
462 公庫撥款收入	157,040,000	99.89	163,430,906	93.65	6,390,906	4.07	164,436,558	94.06
46Y 政府其他撥入收入			10,872,249	6.23	10,872,249	0.00	10,107,312	5.78
4S 教學收入	48,000	0.03	68,204	0.04	20,204	42.09	51,464	0.03
4S1 學雜費收入	48,000	0.03	68,204	0.04	20,204	42.09	51,464	0.03
4Y 其他收入	20,000	0.01	6,982	0.00	-13,018	-65.09	8,253	0.00
4YY 雜項收入	20,000	0.01	6,982	0.00	-13,018	-65.09	8,253	0.00
5 基金用途	157,738,000	100.00	173,533,421	100.00	15,795,421	10.01	171,818,327	100.00
53 國民教育計畫	139,782,000	88.62	152,607,266	87.94	12,825,266	9.18	148,855,955	86.64
532 國民小學教育	139,782,000	88.62	152,607,266	87.94	12,825,266	9.18	148,855,955	86.64
5L 一般行政管理計畫	17,801,000	11.29	20,796,155	11.98	2,995,155	16.83	22,717,098	13.22
5L1 行政管理及推展	17,801,000	11.29	20,796,155	11.98	2,995,155	16.83	22,717,098	13.22
5M 建築及設備計畫	155,000	0.10	130,000	0.07	-25,000	-16.13	245,274	0.14
5M4 其他設備	155,000	0.10	130,000	0.07	-25,000	-16.13	245,274	0.14
本期賸餘 (短絀-)	-520,000		986,208		1,506,208	-289.66	3,005,093	
期初基金餘額	2,954,500		6,806,593		3,852,093	130.38	3,801,500	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,434,500		7,792,801		5,358,301	220.10	6,806,593	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
**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)	-520,000	986,208	1,506,208	-289.66
812 調整非現金項目		4,398,425	4,398,425	
8123 流動資產淨減(淨增)		-26,902	-26,902	
8124 流動負債淨增(淨減)		4,425,327	4,425,327	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-520,000	5,384,633	5,904,633	-1,135.51
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-7,217	-7,217	
82C1 增加其他資產		-7,217	-7,217	
82D 減少短期債務及其他負債		-20,216	-20,216	
82D2 減少其他負債		-20,216	-20,216	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-27,433	-27,433	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-520,000	5,357,200	5,877,200	-1,130.23
84 期初現金及約當現金	16,738,000	19,172,704	2,434,704	14.55
85 期末現金及約當現金	16,218,000	24,529,904	8,311,904	51.25

不影響現金之其他活動:

減少代管資產+130,547,825元;減少應付代管資產-130,547,825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	1,226,730,915	100.00	1,351,887,421	100.00	-125,156,506	-9.26
流動資產	24,556,806	2.00	19,172,704	1.42	5,384,102	28.08
現金	24,529,904	2.00	19,172,704	1.42	5,357,200	27.94
銀行存款	24,529,904	2.00	19,172,704	1.42	5,357,200	27.94
銀行存款-市庫存款	9,435,537	0.77	7,345,582	0.54	2,089,955	28.45
銀行存款-保管款-代收專戶	10,065,172	0.82	7,322,457	0.54	2,742,715	37.46
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	390,492	0.03	354,156	0.03	36,336	10.26
銀行存款-保管款-午餐專戶	4,001,703	0.33	3,493,293	0.26	508,410	14.55
銀行存款-保管款-保管專戶	637,000	0.05	657,216	0.05	-20,216	-3.08
預付款項	26,902	0.00	0	0.00	26,902	0.00
預付費用	26,902	0.00	0	0.00	26,902	0.00
其他資產	1,202,174,109	98.00	1,332,714,717	98.58	-130,540,608	-9.80
什項資產	1,202,174,109	98.00	1,332,714,717	98.58	-130,540,608	-9.80
暫付及待結轉帳項	102,700	0.01	95,483	0.01	7,217	7.56
代管資產	1,202,071,409	97.99	1,332,619,234	98.57	-130,547,825	-9.80
代管資產-土地	1,067,762,548	87.04	1,067,707,125	78.98	55,423	0.01
代管資產-土地改良物	150,975	0.01	17,197,230	1.27	-17,046,255	-99.12
代管資產-房屋及設備	133,598,538	10.89	234,070,889	17.31	-100,472,351	-42.92
代管資產-機械及設備	83,759	0.01	5,931,028	0.44	-5,847,269	-98.59
代管資產-交通及運輸設備	6,363	0.00	636,165	0.05	-629,802	-99.00
代管資產-什項設備	469,226	0.04	7,076,797	0.52	-6,607,571	-93.37
合 計	1,226,730,915	100.00	1,351,887,421	100.00	-125,156,506	-9.26

信託代理與保證資產 2,570,000

保證品 2,570,000

註：

臺南市永康區崑山國民小學  
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	1,218,938,114	99.36	1,345,080,828	99.50	-126,142,714	-9.38
流動負債	16,229,705	1.32	11,804,378	0.87	4,425,327	37.49
應付款項	16,229,705	1.32	11,804,378	0.87	4,425,327	37.49
應付代收款	14,560,067	1.19	11,265,389	0.83	3,294,678	29.25
應付費用	1,669,638	0.14	538,989	0.04	1,130,649	209.77
其他負債	1,202,708,409	98.04	1,333,276,450	98.62	-130,568,041	-9.79
什項負債	1,202,708,409	98.04	1,333,276,450	98.62	-130,568,041	-9.79
存入保證金	637,000	0.05	657,216	0.05	-20,216	-3.08
應付代管資產	1,202,071,409	97.99	1,332,619,234	98.57	-130,547,825	-9.80
基金餘額	7,792,801	0.64	6,806,593	0.50	986,208	14.49
基金餘額	7,792,801	0.64	6,806,593	0.50	986,208	14.49
基金餘額	7,792,801	0.64	6,806,593	0.50	986,208	14.49
累積餘額	7,792,801	0.64	6,806,593	0.50	986,208	14.49
合 計	1,226,730,915	100.00	1,351,887,421	100.00	-125,156,506	-9.26

信託代理與保證負債 2,570,000

應付保證品 2,570,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
**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	157,218,000	174,519,629	17,301,629	11.00	
43 勞務收入	100,000	117,509	17,509	17.51	
431服務收入	100,000	117,509	17,509	17.51	係超收場地租借費收入所致
45 財產收入	10,000	23,779	13,779	137.79	
451財產處分收入	5,000	20,550	15,550	311.00	係超收報廢財產變賣收入所致
454利息收入	5,000	3,229	-1,771	-35.42	專戶利息收入按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	157,040,000	174,303,155	17,263,155	10.99	
462公庫撥款收入	157,040,000	163,430,906	6,390,906	4.07	
46Y政府其他撥入收入		10,872,249	10,872,249	0.00	國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，教育局採用簡化流程以超支併決算辦理，而增加撥款所致
4S 教學收入	48,000	68,204	20,204	42.09	
4S1學雜費收入	48,000	68,204	20,204	42.09	原住民身份學童，其學費擇優補助，繳回市府補助部分
4Y 其他收入	20,000	6,982	-13,018	-65.09	
4YY雜項收入	20,000	6,982	-13,018	-65.09	係資源回收收入不如預期所致

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

**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	157,738,000	173,533,421	15,795,421	10.01	
53 國民教育計畫	139,782,000	152,607,266	12,825,266	9.18	
532 國民小學教育	139,782,000	152,607,266	12,825,266	9.18	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		681,001	681,001		
1 用人費用		681,001	681,001		
11 正式員額薪資		679,565	679,565		
113 職員薪金		679,565	679,565		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,436	1,436		
124 兼職人員酬金		1,436	1,436		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,045,671	1,045,671		
1 用人費用		1,045,671	1,045,671		
11 正式員額薪資		818,810	818,810		
113 職員薪金		818,810	818,810		
15 獎金		93,764	93,764		
152 年終獎金		93,764	93,764		
16 退休及卹償金		67,201	67,201		
161 職員退休及離職金		67,201	67,201		
18 福利費		65,896	65,896		
181 分擔員工保險費		65,896	65,896		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		51,526	51,526		
1 用人費用		51,526	51,526		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,037	51,037		
124 兼職人員酬金		51,037	51,037		
18 福利費		489	489		
181 分擔員工保險費		489	489		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,294,473	1,294,473		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,294,473	1,294,473		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,294,473	1,294,473		
743 獎勵費用		1,294,473	1,294,473		
53210304 國小合理教師員額編制		3,087,483	3,087,483		
1 用人費用		3,087,483	3,087,483		
11 正式員額薪資		1,532,624	1,532,624		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

## 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		1,532,624	1,532,624		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,168,000	1,168,000		
124 兼職人員酬金		1,168,000	1,168,000		
15 獎金		126,138	126,138		
152 年終獎金		126,138	126,138		
16 退休及卹償金		85,571	85,571		
161 職員退休及離職金		85,571	85,571		
18 福利費		175,150	175,150		
181 分擔員工保險費		175,150	175,150		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		5,907,485	5,907,485		
1 用人費用		5,907,485	5,907,485		
11 正式員額薪資		4,872,062	4,872,062		
113 職員薪金		4,872,062	4,872,062		
12 聘僱及兼職人員薪資		236,778	236,778		
124 兼職人員酬金		236,778	236,778		
16 退休及卹償金		379,833	379,833		
161 職員退休及離職金		379,833	379,833		
18 福利費		418,812	418,812		
181 分擔員工保險費		418,812	418,812		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		105,660	105,660		
1 用人費用		105,660	105,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		105,660	105,660		
124 兼職人員酬金		105,660	105,660		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		19,800	19,800		
11 正式員額薪資		19,800	19,800		
113 職員薪金		19,800	19,800		
2 服務費用		1,800	1,800		
27 一般服務費		1,800	1,800		
27D 計時與計件人員酬金		1,800	1,800		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 1,800 元，內容：教保員教保費
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		1,032,720	1,032,720		
1 用人費用		1,032,720	1,032,720		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

**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		881,880	881,880		
113 職員薪金		881,880	881,880		
15 獎金		26,112	26,112		
152 年終獎金		26,112	26,112		
16 退休及卹償金		39,384	39,384		
161 職員退休及離職金		39,384	39,384		
18 福利費		85,220	85,220		
181 分擔員工保險費		84,380	84,380		
183 傷病醫藥費		840	840		
19 提繳費		124	124		
191 提繳工資墊償費用		124	124		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		55,452	55,452		
1 用人費用		55,452	55,452		
11 正式員額薪資		55,452	55,452		
113 職員薪金		55,452	55,452		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		78,528	78,528		
1 用人費用		78,528	78,528		
11 正式員額薪資		23,452	23,452		
113 職員薪金		23,452	23,452		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,880	54,880		
124 兼職人員酬金		54,880	54,880		
18 福利費		196	196		
181 分擔員工保險費		196	196		
53220000 各校經常門分支計 畫	139,782,000	138,504,194	-1,277,806	-0.91	
1 用人費用	134,363,000	133,473,143	-889,857	-0.66	
11 正式員額薪資	93,944,000	90,336,836	-3,607,164	-3.84	
113 職員薪金	93,561,000	89,954,096	-3,606,904	-3.86	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,210,000	1,951,026	741,026	61.24	
121 聘用人員薪金	467,000	286,307	-180,693	-38.69	
122 約僱職員薪金		204,505	204,505		
124 兼職人員酬金	743,000	1,460,214	717,214	96.53	
13 超時工作報酬	462,000	496,088	34,088	7.38	
131 加班費	462,000	496,088	34,088	7.38	
15 獎金	21,485,000	23,282,095	1,797,095	8.36	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

**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	%	
151 考績獎金	9,675,000	11,644,461	1,969,461	20.36	
152 年終獎金	11,810,000	11,637,634	-172,366	-1.46	
16 退休及卹償金	8,459,000	8,208,160	-250,840	-2.97	
161 職員退休及離職金	8,436,000	8,183,956	-252,044	-2.99	
162 工員退休及離職金	23,000	24,204	1,204	5.23	
18 福利費	8,803,000	9,198,710	395,710	4.50	
181 分擔員工保險費	8,231,000	8,628,351	397,351	4.83	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	572,000	560,859	-11,141	-1.95	
19 提繳費		228	228		
191 提繳工資墊償費用		228	228		
2 服務費用	4,767,000	4,437,500	-329,500	-6.91	
21 水電費	1,302,000	1,302,000			
212 工作場所電費	1,182,000	1,151,064	-30,936	-2.62	
214 工作場所水費	120,000	150,936	30,936	25.78	
22 郵電費	248,000	140,705	-107,295	-43.26	
221 郵費	25,000	5,298	-19,702	-78.81	
222 電話費	138,000	67,679	-70,321	-50.96	
224 數據通信費	85,000	67,728	-17,272	-20.32	
23 旅運費	103,000	88,513	-14,487	-14.07	
231 國內旅費	95,000	88,313	-6,687	-7.04	
235 貨物運費	8,000	200	-7,800	-97.50	
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	163,354	43,354	36.13	
241 印刷及裝訂費	120,000	163,354	43,354	36.13	
25 修理保養及保固費	849,000	640,250	-208,750	-24.59	
251 土地改良物修護費	166,000	114,886	-51,114	-30.79	
252 一般房屋修護費	252,000	231,175	-20,825	-8.26	
254 其他建築修護費	97,000	84,600	-12,400	-12.78	
255 機械及設備修護費	180,000	122,095	-57,905	-32.17	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	10,600	5,600	112.00	
257 雜項設備修護費	149,000	76,894	-72,106	-48.39	
27 一般服務費	2,021,000	1,979,078	-41,922	-2.07	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,000		-5,000	-100.00	
277 代理(辦)費	32,000	31,500	-500	-1.56	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

## 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	482,000	444,496	-37,504	-7.78	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數406,000元(不含機械保全76,000元)，決算數409,720元(不含機械保全 34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,418,000	1,419,107	1,107	0.08	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1,418,000元，決算數1,419,107元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士3名
27F 體育活動費	84,000	83,975	-25	-0.03	
28 專業服務費	26,000	25,600	-400	-1.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	3,000	-5,000	-62.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	19,600	8,600	78.18	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	548,000	536,000	-12,000	-2.19	
31 使用材料費	7,000	2,432	-4,568	-65.26	
312 燃料	7,000	2,432	-4,568	-65.26	
32 用品消耗	541,000	533,568	-7,432	-1.37	
321 辦公(事務)用品	417,000	364,217	-52,783	-12.66	
322 報章雜誌	5,000	3,498	-1,502	-30.04	
323 農業與園藝用品及環境美化費	88,000	131,186	43,186	49.08	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000	2,967	-2,033	-40.66	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	31,700	11,700	58.50	
32Y 其他用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	50,471	-39,529	-43.92	
45 雜項設備租金	90,000	50,471	-39,529	-43.92	
451 雜項設備租金	90,000	50,471	-39,529	-43.92	
6 稅捐及規費(強制費)		3,080	3,080		
66 規費		3,080	3,080		
661 行政規費與強制費		3,080	3,080		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

## 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	4,000	-10,000	-71.43	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		671,969	671,969		
2 服務費用		671,969	671,969		
27 一般服務費		671,969	671,969		
27D 計時與計件人員酬金		671,969	671,969		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 671,969 元，內容：特教學生助理人員 3 名
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		26,858	26,858		
24 印刷裝訂與廣告費		2,201	2,201		
241 印刷及裝訂費		2,201	2,201		
28 專業服務費		24,657	24,657		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		24,657	24,657		
3 材料及用品費		9,142	9,142		
32 用品消耗		9,142	9,142		
321 辦公（事務）用品		9,142	9,142		
53221901 學校水電費		24,504	24,504		
2 服務費用		24,504	24,504		
21 水電費		24,504	24,504		
212 工作場所電費		24,504	24,504		
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	17,801,000	20,796,155	2,995,155	16.83	
5L1 行政管理及推展	17,801,000	20,796,155	2,995,155	16.83	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	17,801,000	18,770,597	969,597	5.45	
1 用人費用	17,783,000	18,752,597	969,597	5.45	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

## 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	%	
16 退休及卹償金	17,783,000	18,752,597	969,597	5.45	5L 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
161 職員退休及離職金	17,743,000	18,713,153	970,153	5.47	
163 卹償金	40,000	39,444	-556	-1.39	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,025,558	2,025,558		
1 用人費用		2,025,558	2,025,558		
16 退休及卹償金		397,908	397,908		
162 工員退休及離職金		397,908	397,908		
18 福利費		1,627,650	1,627,650		5M 建築及設備計畫減少原因：係沉水式污物抽水機設備未執行
181 分擔員工保險費		30,505	30,505		
18Y 其他福利費		1,597,145	1,597,145		
5M 建築及設備計畫	155,000	130,000	-25,000	-16.13	
5M4 其他設備	155,000	130,000	-25,000	-16.13	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	155,000	130,000	-25,000	-16.13	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	155,000	130,000	-25,000	-16.13	
51 購建固定資產	155,000	130,000	-25,000	-16.13	
514 購置機械及設備	155,000	130,000	-25,000	-16.13	

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
<b>資產</b>	103,929,530	23,643,342	155,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,659,460	1,855,288	
房屋及建築	73,187,074	7,188,577	
機械及設備	12,667,390	5,594,868	155,000
交通及運輸設備	1,362,100	605,562	
雜項設備	11,044,934	8,399,047	
購建中固定資產			
電腦軟體	8,572		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(1)房屋建築及設備-增加原因:教學樓廁所整建工程  
(2)機械及設備-增加原因:投影機、電腦、LED戶外型數位看板等;減少原因:報廢個人電腦  
(3)交通及運輸設備-增加原因:電話系統、廣播設備等;減少原因:報廢監視器  
(4)雜項設備-增加原因:冷氣機、手風琴、裁紙機等;減少原因:報廢投影機等  
(5)珍貴動產、不動產：無

臺南市永康區崑山國民小學  
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		
5,340,346		971,824	4,016,078	80,638,632
			471,474	3,332,698
1,620,172			2,146,362	65,472,307
1,897,899		440,439	1,139,651	7,390,331
584,200		24,700	141,071	1,174,967
1,238,075		506,685	117,520	3,259,757
				8,572

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：

臺南市永康區崑山國民小學

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—臺南市永康區崑山國民小學

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		155,000			155,000	130,000	-25,000	
機械及設備		155,000			155,000	130,000	-25,000	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		155,000			155,000	130,000	-25,000	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

## 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	105	119	14	教師107人，公務人員7人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加提高國小教師員額編制每班1.65名教師8名，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、專任輔導教師1人，核准文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、國小合理教師員額編制3人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、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	103	117	14	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	
合 計	105	119	14	

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：特教學生助理員3名、臨時僱工2名、進用身心障礙人士3名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區崑山國民小學

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	93,944,000	467,000	462,000		21,485,000	8,459,000		8,803,000		133,620,000	743,000	134,363,000
正式人員	93,944,000		462,000		21,418,000	8,431,000		8,728,000		132,983,000		132,983,000
聘僱人員		467,000			67,000	28,000		75,000		637,000		637,000
兼任人員											743,000	743,000
一般行政管理計畫						17,783,000				17,783,000		17,783,000
正式人員						17,783,000				17,783,000		17,783,000
其他人員												
合 計	93,944,000	467,000	462,000		21,485,000	26,242,000		8,803,000		151,403,000	743,000	152,146,000

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1,418,000元,決算數2,092,876元;279外包費：預算數406,000元(不含機械保全76,000元)，決算數418,720元(不含機械保全34,776元)

2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,675,000元，決算數11,644,461元，內容：教職員工考績獎金決算人數100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11,810,000元，決算數11,883,648元，內容：教職員工年終獎金決算人數127名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
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
99,220,481	490,812	496,088		23,528,109	8,780,149		9,944,473	352	142,460,464	3,078,005	145,538,469
99,220,481		496,088		23,384,333	8,646,160		9,722,471	352	141,469,885		141,469,885
	490,812			58,359	30,126		62,647		641,944		641,944
				85,417	103,863		159,355		348,635	3,078,005	3,426,640
					19,150,505		1,627,650		20,778,155		20,778,155
					397,908		1,627,650		2,025,558		2,025,558
					18,752,597				18,752,597		18,752,597
99,220,481	490,812	496,088		23,528,109	27,930,654		11,572,123	352	163,238,619	3,078,005	166,316,624

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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—臺南市永康區崑山國民小學  
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 %	金額 %	
總 計			157,738,000		173,533,421		15,795,421 10.01	
國民教育計畫			139,782,000		152,607,266		12,825,266 9.18	
一般行政管理 計畫			17,801,000		20,796,155		2,995,155 16.83	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			155,000		130,000		-25,000 -16.13	係沉水式污物抽水 機設備未執行

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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	152,146,000	166,316,624	14,170,624	9.31
11 正式員額薪資	93,944,000	99,220,481	5,276,481	5.62
12 聘僱及兼職人員薪資	1,210,000	3,568,817	2,358,817	194.94
13 超時工作報酬	462,000	496,088	34,088	7.38
15 獎金	21,485,000	23,528,109	2,043,109	9.51
16 退休及卹償金	26,242,000	27,930,654	1,688,654	6.43
18 福利費	8,803,000	11,572,123	2,769,123	31.46
19 提繳費	0	352	352	0.00
2 服務費用	4,767,000	5,171,631	404,631	8.49
21 水電費	1,302,000	1,326,504	24,504	1.88
22 郵電費	248,000	140,705	-107,295	-43.26
23 旅運費	103,000	88,513	-14,487	-14.07
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	165,555	45,555	37.96
25 修理保養及保固費	849,000	640,250	-208,750	-24.59
27 一般服務費	2,021,000	2,661,847	640,847	31.71
28 專業服務費	26,000	50,257	24,257	93.30
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	548,000	545,142	-2,858	-0.52
31 使用材料費	7,000	2,432	-4,568	-65.26
32 用品消耗	541,000	542,710	1,710	0.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	50,471	-39,529	-43.92
45 雜項設備租金	90,000	50,471	-39,529	-43.92
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	155,000	130,000	-25,000	-16.13
51 購建固定資產	155,000	130,000	-25,000	-16.13
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,080	3,080	0.00
66 規費	0	3,080	3,080	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	1,316,473	1,284,473	4,013.98
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	1,312,473	1,294,473	7,191.52
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	157,738,000	173,533,421	15,795,421	10.01

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學  
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,426,000	2,120,533	694,533	48.70	
27D 計時與計件人員酬金	1,418,000	2,092,876	674,876	47.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	27,657	19,657	245.71	

主辦會計人員：尤秀萍



基金主持人：王文玲

