

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)

臺南市白河區仙草國民小學編

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 11-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 17-18	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，本年度法定預算數 35,673,000 元，決算數 40,335,158 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 47 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 15 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 45 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 15 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 32,912,820 元，較本年度法定預算數 28,494,000 元，增加 4,418,820 元，計增加 15.51%，主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。

(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 7,422,338 元，較本年度法定預算數 7,143,000 元，增加 279,338 元，計增加 3.91%。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 0 元，較本年度法定預算數 36,000 元，減少 36,000 元，計減少 100.00%，主要係因：向教育局申請「改善校園老舊耗能空氣調節機設備」經費已獲核定，爰該項預算不執行。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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 39,813,449 元，較法定預算數 35,323,000 元，增加 4,490,449 元，計增加 12.71%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 32,300 元，較法定預算數 10,000 元，增加 22,300 元，計增加 223.00%。主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 420 元，較法定預算數 1,000 元，減少 580 元，計減少 58.00%。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 1,142 元，較法定預算數 1,000 元，增加 142 元，計增加 14.20%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 35,450,650 元，較法定預算數 35,293,000 元，增加 157,650 元，計增加 0.45 %。
5. 政府其他撥入收入：決算數 4,305,865 元，較法定預算數 0 元，增加 4,305,865 元。主要係因：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)、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。
6. 學雜費收入：決算數 14,051 元，較法定預算數 13,000 元，增加 1,051 元，計增加 8.08%。
7. 雜項收入：決算數 9,021 元，較法定預算數 5,000 元，增加 4,021 元，計增加 80.42%。主要係因：資源回收收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 40,335,158 元，較法定預算數 35,673,000 元，增加 4,662,158 元，計增加 13.07%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 32,912,820 元，較法定預算數 28,494,000 元，增加 4,418,820 元，計增加 15.51%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 7,422,338 元，較法定預算數 7,143,000 元，增加 279,338 元，計增加 3.91%。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 0 元，較法定預算數 36,000 元，減少 36,000 元，計減少 100.00%。主要係因：向教育局申請「改善校園老舊耗能空氣調節機設備」經費已獲核定，爰該項預算不執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 350,000 元，本年度決算短絀數 521,709 元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 521,709 元，流動負債淨增 1,697,856 元，業務活動之淨現金流入 1,176,147 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 230,550 元，其他活動之淨現金流入 230,550 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,406,697 元。

期初現金及約當現金 7,577,422 元。

期末現金及約當現金 8,984,119 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 286,731,324 元，較上年度決算數 316,714,767 元，減少 29,983,443 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 284,719,518 元，較上年度決算數 314,181,252 元，減少 29,461,734 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 2,011,806 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 15,183,886 元，本年度增加決算數 7,661,999 元，累計折舊 13,676,989 元，期末餘額 9,168,896 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 5,460,000 元，奉准明細如下：

(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)計畫等計 4,890,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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 570,000 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—臺南市白河區仙草國民小學
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	35,323,000	100.00	39,813,449	100.00	4,490,449	12.71	39,594,760	100.00
43 勞務收入	10,000	0.03	32,300	0.08	22,300	223.00	25,500	0.06
431服務收入	10,000	0.03	32,300	0.08	22,300	223.00	25,500	0.06
45 財產收入	2,000	0.01	1,562	0.00	-438	-21.90	15,650	0.04
451財產處分收入	1,000	0.00	420	0.00	-580	-58.00	14,329	0.04
454利息收入	1,000	0.00	1,142	0.00	142	14.20	1,321	0.00
46 政府撥入收入	35,293,000	99.92	39,756,515	99.86	4,463,515	12.65	39,527,305	99.83
462公庫撥款收入	35,293,000	99.92	35,450,650	89.04	157,650	0.45	35,981,444	90.87
46Y政府其他撥入收入			4,305,865	10.82	4,305,865	0.00	3,545,861	8.96
4S 教學收入	13,000	0.04	14,051	0.04	1,051	8.08	14,085	0.04
4S1學雜費收入	13,000	0.04	14,051	0.04	1,051	8.08	14,085	0.04
4Y 其他收入	5,000	0.01	9,021	0.02	4,021	80.42	12,220	0.03
4YY雜項收入	5,000	0.01	9,021	0.02	4,021	80.42	12,220	0.03
5 基金用途	35,673,000	100.00	40,335,158	100.00	4,662,158	13.07	39,043,916	100.00
53 國民教育計畫	28,494,000	79.88	32,912,820	81.60	4,418,820	15.51	31,715,781	81.23
532國民小學教育	28,494,000	79.88	32,912,820	81.60	4,418,820	15.51	31,715,781	81.23
5L 一般行政管理計畫	7,143,000	20.02	7,422,338	18.40	279,338	3.91	7,292,900	18.68
5L1行政管理及推展	7,143,000	20.02	7,422,338	18.40	279,338	3.91	7,292,900	18.68
5M 建築及設備計畫	36,000	0.10			-36,000	-100.00	35,235	0.09
5M4其他設備	36,000	0.10			-36,000	-100.00	35,235	0.09
本期賸餘(短絀)	-350,000		-521,709		-171,709	49.06	550,844	
期初基金餘額	1,850,671		2,533,515		682,844	36.90	1,982,671	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,500,671		2,011,806		511,135	34.06	2,533,515	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學
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)	-350,000	-521,709	-171,709	49.06
812 調整非現金項目		1,697,856	1,697,856	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,697,856	1,697,856	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-350,000	1,176,147	1,526,147	-436.04
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		230,550	230,550	
8252 增加其他負債		230,550	230,550	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		230,550	230,550	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-350,000	1,406,697	1,756,697	-501.91
84 期初現金及約當現金	6,501,621	7,577,422	1,075,801	16.55
85 期末現金及約當現金	6,151,621	8,984,119	2,832,498	46.04

備註:不影響現金之其他活動:
 減少代管資產+31,390,140元;減少應付代管資產-31,390,140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	286,731,324	100.00	316,714,767	100.00	-29,983,443	-9.47
流動資產	8,984,119	3.13	7,577,422	2.39	1,406,697	18.56
現金	8,984,119	3.13	7,577,422	2.39	1,406,697	18.56
銀行存款	8,984,119	3.13	7,577,422	2.39	1,406,697	18.56
銀行存款-市庫存款	2,642,361	0.92	2,989,219	0.94	-346,858	-11.60
銀行存款-保管款-代收專戶	5,523,429	1.93	3,539,892	1.12	1,983,537	56.03
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	189,161	0.07	129,111	0.04	60,050	46.51
銀行存款-保管款-午餐專戶	0	0.00	520,582	0.16	-520,582	-100.00
銀行存款-保管款-保管專戶	629,168	0.22	398,618	0.13	230,550	57.84
其他資產	277,747,205	96.87	309,137,345	97.61	-31,390,140	-10.15
什項資產	277,747,205	96.87	309,137,345	97.61	-31,390,140	-10.15
代管資產	277,747,205	96.87	309,137,345	97.61	-31,390,140	-10.15
代管資產-土地	266,062,723	92.79	267,511,341	84.46	-1,448,618	-0.54
代管資產-土地改良物	28,350	0.01	2,835,036	0.90	-2,806,686	-99.00
代管資產-房屋及設備	11,634,529	4.06	36,318,250	11.47	-24,683,721	-67.97
代管資產-機械及設備	6,553	0.00	756,801	0.24	-750,248	-99.13
代管資產-交通及運輸設備	1,165	0.00	116,473	0.04	-115,308	-99.00
代管資產-什項設備	13,885	0.00	1,599,444	0.51	-1,585,559	-99.13
合 計	286,731,324	100.00	316,714,767	100.00	-29,983,443	-9.47

註：

臺南市白河區仙草國民小學
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	284,719,518	99.30	314,181,252	99.20	-29,461,734	-9.38
流動負債	6,343,145	2.21	4,645,289	1.47	1,697,856	36.55
應付款項	6,343,145	2.21	4,645,289	1.47	1,697,856	36.55
應付代收款	5,712,590	1.99	4,189,585	1.32	1,523,005	36.35
應付費用	630,555	0.22	455,704	0.14	174,851	38.37
其他負債	278,376,373	97.09	309,535,963	97.73	-31,159,590	-10.07
什項負債	278,376,373	97.09	309,535,963	97.73	-31,159,590	-10.07
存入保證金	629,168	0.22	398,618	0.13	230,550	57.84
應付代管資產	277,747,205	96.87	309,137,345	97.61	-31,390,140	-10.15
基金餘額	2,011,806	0.70	2,533,515	0.80	-521,709	-20.59
基金餘額	2,011,806	0.70	2,533,515	0.80	-521,709	-20.59
基金餘額	2,011,806	0.70	2,533,515	0.80	-521,709	-20.59
累積餘額	2,011,806	0.70	2,533,515	0.80	-521,709	-20.59
合 計	286,731,324	100.00	316,714,767	100.00	-29,983,443	-9.47

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學
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	35,323,000	39,813,449	4,490,449	12.71	
43 勞務收入	10,000	32,300	22,300	223.00	
431服務收入	10,000	32,300	22,300	223.00	係場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	2,000	1,562	-438	-21.90	
451財產處分收入	1,000	420	-580	-58.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	1,142	142	14.20	係各專戶利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	35,293,000	39,756,515	4,463,515	12.65	
462公庫撥款收入	35,293,000	35,450,650	157,650	0.45	
46Y政府其他撥入收入		4,305,865	4,305,865	0.00	係國小合理教師員額編制計畫等補助超支併決算所致。
4S 教學收入	13,000	14,051	1,051	8.08	
4S1學雜費收入	13,000	14,051	1,051	8.08	
4Y 其他收入	5,000	9,021	4,021	80.42	
4YY雜項收入	5,000	9,021	4,021	80.42	係資源回收收入，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學
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	35,673,000	40,335,158	4,662,158	13.07	
53 國民教育計畫	28,494,000	32,912,820	4,418,820	15.51	
532 國民小學教育	28,494,000	32,912,820	4,418,820	15.51	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		142,516	142,516		
1 用人費用		142,516	142,516		
11 正式員額薪資		142,516	142,516		
113 職員薪金		142,516	142,516		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		41,522	41,522		
1 用人費用		41,522	41,522		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,960	40,960		
124 兼職人員酬金		40,960	40,960		
18 福利費		562	562		
181 分擔員工保險費		562	562		
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		1,316,236	1,316,236		
1 用人費用		1,316,236	1,316,236		
11 正式員額薪資		1,004,363	1,004,363		
113 職員薪金		1,004,363	1,004,363		
15 獎金		120,525	120,525		
152 年終獎金		120,525	120,525		
16 退休及卹償金		73,758	73,758		
161 職員退休及離職金		73,758	73,758		
18 福利費		117,590	117,590		
181 分擔員工保險費		117,590	117,590		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,452,326	1,452,326		
1 用人費用		1,452,326	1,452,326		
11 正式員額薪資		1,134,800	1,134,800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學
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		1,134,800	1,134,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		32,640	32,640		
124 兼職人員酬金		32,640	32,640		
15 獎金		94,401	94,401		
152 年終獎金		94,401	94,401		
16 退休及卹償金		93,685	93,685		
161 職員退休及離職金		93,685	93,685		
18 福利費		96,800	96,800		
181 分擔員工保險費		96,800	96,800		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		155,400	155,400		
1 用人費用		155,400	155,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		155,400	155,400		
124 兼職人員酬金		155,400	155,400		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		15,329	15,329		
1 用人費用		15,329	15,329		
11 正式員額薪資		15,329	15,329		
113 職員薪金		15,329	15,329		
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		1,061,549	1,061,549		
1 用人費用		1,061,549	1,061,549		
11 正式員額薪資		891,270	891,270		
113 職員薪金		891,270	891,270		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		36,355	36,355		
161 職員退休及離職金		36,355	36,355		
18 福利費		78,064	78,064		
181 分擔員工保險費		78,064	78,064		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		28,355	28,355		
1 用人費用		28,355	28,355		
11 正式員額薪資		28,355	28,355		
113 職員薪金		28,355	28,355		
53220000 各校經常門分支計畫	28,494,000	28,060,005	-433,995	-1.52	
1 用人費用	26,490,000	26,218,833	-271,167	-1.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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	18,512,000	18,075,995	-436,005	-2.36	
113 職員薪金	18,129,000	17,693,255	-435,745	-2.40	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	722,305	558,305	340.43	
124 兼職人員酬金	164,000	722,305	558,305	340.43	
13 超時工作報酬	189,000	137,936	-51,064	-27.02	
131 加班費	189,000	137,936	-51,064	-27.02	
15 獎金	4,168,000	3,849,500	-318,500	-7.64	
151 考績獎金	1,854,000	1,662,975	-191,025	-10.30	
152 年終獎金	2,314,000	2,186,525	-127,475	-5.51	
16 退休及卹償金	1,597,000	1,571,781	-25,219	-1.58	
161 職員退休及離職金	1,574,000	1,540,149	-33,851	-2.15	
162 工員退休及離職金	23,000	31,632	8,632	37.53	
18 福利費	1,860,000	1,861,316	1,316	0.07	
181 分擔員工保險費	1,603,000	1,628,714	25,714	1.60	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	257,000	226,602	-30,398	-11.83	
2 服務費用	1,756,000	1,621,850	-134,150	-7.64	
21 水電費	252,000	171,142	-80,858	-32.09	
212 工作場所電費	216,000	157,533	-58,467	-27.07	
214 工作場所水費	36,000	13,609	-22,391	-62.20	
22 郵電費	97,000	24,349	-72,651	-74.90	
221 郵費	10,000	184	-9,816	-98.16	
222 電話費	25,000	15,196	-9,804	-39.22	
224 數據通信費	62,000	8,969	-53,031	-85.53	
23 旅運費	334,000	318,184	-15,816	-4.74	
231 國內旅費	52,000	36,184	-15,816	-30.42	
235 貨物運費	282,000	282,000			
25 修理保養及保固費	351,000	410,130	59,130	16.85	
252 一般房屋修護費	272,000	283,814	11,814	4.34	
255 機械及設備修護費	38,000	72,320	34,320	90.32	
256 交通及運輸設備修護費	2,000		-2,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	39,000	53,996	14,996	38.45	
27 一般服務費	655,000	618,314	-36,686	-5.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,260	1,260		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學
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	%	
277 代理(辦)費	39,000	26,604	-12,396	-31.78	
279 外包費	416,000	395,590	-20,410	-4.91	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366,000元(不含機械保全29,590元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	178,854	-1,146	-0.64	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180,000元，決算數178,854元，內容：臨時僱工5名。
27F 體育活動費	20,000	16,006	-3,994	-19.97	
28 專業服務費	7,000	19,800	12,800	182.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,000	1,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	18,800	11,800	168.57	
29 公共關係費	60,000	59,931	-69	-0.12	
291 公共關係費	60,000	59,931	-69	-0.12	
3 材料及用品費	158,000	159,583	1,583	1.00	
31 使用材料費	5,000	8,373	3,373	67.46	
312 燃料	5,000	8,373	3,373	67.46	
32 用品消耗	153,000	151,210	-1,790	-1.17	
321 辦公(事務)用品	75,000	77,541	2,541	3.39	
323 農業與園藝用品及環境美化費	41,000	53,107	12,107	29.53	
326 食品		9,220	9,220		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	9,850	2,850	40.71	
32Y 其他用品消耗	30,000	1,492	-28,508	-95.03	
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	58,739	-22,261	-27.48	
45 雜項設備租金	81,000	58,739	-22,261	-27.48	
451 雜項設備租金	81,000	58,739	-22,261	-27.48	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
75 競賽及交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學
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	%	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		119,958	119,958		
2 服務費用		119,958	119,958		
27 一般服務費		119,958	119,958		
27D 計時與計件人員酬金		119,958	119,958		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119,958元，內容:特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		12,000	12,000		
2 服務費用		8,000	8,000		
28 專業服務費		8,000	8,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		8,000	8,000		
3 材料及用品費		4,000	4,000		
32 用品消耗		4,000	4,000		
321 辦公(事務)用品		4,000	4,000		
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，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	7,143,000	7,422,338	279,338	3.91	
5L1 行政管理及推展	7,143,000	7,422,338	279,338	3.91	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	7,143,000	6,978,468	-164,532	-2.30	
1 用人費用	7,089,000	6,978,468	-110,532	-1.56	
16 退休及卹償金	7,089,000	6,978,468	-110,532	-1.56	
161 職員退休及離職金	7,089,000	6,978,468	-110,532	-1.56	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	54,000		-54,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	54,000		-54,000	-100.00	
744 慰問、照護及濟助金	54,000		-54,000	-100.00	
5L100400 調整待遇及其他經 費		443,870	443,870		
1 用人費用		443,870	443,870		
18 福利費		443,870	443,870		
18Y 其他福利費		443,870	443,870		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	36,000		-36,000	-100.00	5M 建築及設備計畫減少原因:係因向教育局申請「改善校園老舊耗能空氣調節機設備」經費已獲核定，爰該項預算不執行。
5M4 其他設備	36,000		-36,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	36,000		-36,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	36,000		-36,000	-100.00	
51 購建固定資產	36,000		-36,000	-100.00	
516 購置雜項設備	36,000		-36,000	-100.00	

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	15,183,886	6,134,553	36,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	764,148	17,654	
房屋及建築	8,006,728	4,075,555	
機械及設備	2,230,962	1,289,735	
交通及運輸設備	127,500	81,225	
雜項設備	4,054,548	670,384	36,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註： 1.土地增加主要係:教育局補助本校操場PU跑道整建工程等財產增值。
 2.房屋及建築增加主要係:教育局補助本校活動中心校舍屋頂漏水改善工程等財產增值。
 3.機械及設備增加主要係:教育局撥入本校75吋4K觸控液晶顯示器6臺等。
 4.雜項設備增加主要係:教育局補助本校增置兒童創意遊戲場1座等。
 5.珍貴動產、不動產：無。

臺南市白河區仙草國民小學
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		
7,661,999			7,542,436	9,168,896
3,677,587			3,128,217	1,295,864
2,586,333			3,767,625	2,749,881
847,827			366,643	1,422,411
			15,104	31,171
550,252			264,847	3,669,569

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：

臺南市白河區仙草國民小學

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—臺南市白河區仙草國民小學

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		36,000			36,000		-36,000	
雜項設備		36,000			36,000		-36,000	
購建中固定資產								
合 計		36,000			36,000		-36,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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	25	29	4	教師23人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高員額編制至每班1.65師2人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函，國小合理教師員額編制2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	24	28	4	
工友	1	1	0	
合 計	25	29	4	

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、臨時僱工5名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區仙草國民小學

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	18,512,000		189,000		4,168,000	1,597,000		1,860,000		26,326,000	164,000	26,490,000
正式人員	18,512,000		189,000		4,168,000	1,597,000		1,860,000		26,326,000		26,326,000
兼任人員											164,000	164,000
一般行政管理計畫						7,089,000				7,089,000		7,089,000
正式人員						7,089,000				7,089,000		7,089,000
其他人員												
合 計	18,512,000		189,000		4,168,000	8,686,000		1,860,000		33,415,000	164,000	33,579,000

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180,000元，決算數797,436元；279外包費：預算數 366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數375,000元(不含機械保全29,590元)。

2.各項獎金編列情形:151考績獎金，預算數1,854,000元，決算數 1,662,975元，內容:教職員工考績獎金決算人數22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2,314,000元，決算數2,457,311元，內容:教職員工年終獎金決算人數30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—臺南市白河區仙草國民小學

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
21,292,628		137,936		4,120,286	1,775,579		2,154,332		29,480,761	951,305	30,432,066
21,292,628		137,936		4,120,286	1,738,235		2,121,002		29,410,087		29,410,087
					37,344		33,330		70,674	951,305	1,021,979
					6,978,468		443,870		7,422,338		7,422,338
							443,870		443,870		443,870
					6,978,468				6,978,468		6,978,468
21,292,628		137,936		4,120,286	8,754,047		2,598,202		36,903,099	951,305	37,854,404

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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—臺南市白河區仙草國民小學

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			35,673,000		40,335,158		4,662,158	13.07	
國民教育計畫			28,494,000		32,912,820		4,418,820	15.51	係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
一般行政管理計畫			7,143,000		7,422,338		279,338	3.91	
建築及設備計畫			36,000		0		-36,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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	33,579,000	37,854,404	4,275,404	12.73
11 正式員額薪資	18,512,000	21,292,628	2,780,628	15.02
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	951,305	787,305	480.06
13 超時工作報酬	189,000	137,936	-51,064	-27.02
15 獎金	4,168,000	4,120,286	-47,714	-1.14
16 退休及卹償金	8,686,000	8,754,047	68,047	0.78
18 福利費	1,860,000	2,598,202	738,202	39.69
2 服務費用	1,756,000	2,257,432	501,432	28.56
21 水電費	252,000	171,142	-80,858	-32.09
22 郵電費	97,000	24,349	-72,651	-74.90
23 旅運費	334,000	318,184	-15,816	-4.74
25 修理保養及保固費	351,000	410,130	59,130	16.85
27 一般服務費	655,000	1,245,896	590,896	90.21
28 專業服務費	7,000	27,800	20,800	297.14
29 公共關係費	60,000	59,931	-69	-0.12
3 材料及用品費	158,000	163,583	5,583	3.53
31 使用材料費	5,000	8,373	3,373	67.46
32 用品消耗	153,000	155,210	2,210	1.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	58,739	-22,261	-27.48
45 雜項設備租金	81,000	58,739	-22,261	-27.48
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	36,000	0	-36,000	-100.00
51 購建固定資產	36,000	0	-36,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,000	1,000	-62,000	-98.41
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	0	-54,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	35,673,000	40,335,158	4,662,158	13.07

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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	60,000	59,931	-69	-0.12	
291 公共關係費	60,000	59,931	-69	-0.12	
統計所需項目	180,000	806,436	626,436	348.02	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	797,436	617,436	343.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,000	9,000		

主辦會計人員：蔡依珊

基金主持人：李志軒