

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)

臺南市學甲區學甲國民小學編

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 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 9	頁
2、基金用途明細表	第 10-17	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 67,329,000 元，決算數 74,734,809 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 365 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 58 人；特教班 1 班，學生人數 31 人；補校 1 班，學生人數 14 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 17 班，學生人數 367 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 58 人；特教班 1 班，學生人數 26 人；補校 1 班，學生人數 14 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 60,093,942 元，較本年度法定預算數 53,786,000 元，增加 6,307,942 元，計增加 11.73%，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 14,498,467 元，較本年度法定預算數 13,310,000 元，增加 1,188,467 元，計增加 8.93%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數 142,400 元，較本年度法定預算數 233,000 元，減少 90,600 元，計減少 38.88%，主要係因：部分財產購置，因另獲得其他補助而未執行；走道地坪改善，因遊樂設施改善等計畫進行中，致原計畫暫緩執行。

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 75,744,486 元，較法定預算數 66,823,000 元，增加 8,921,486 元，計增加 13.35%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 70,386 元，較法定預算數 190,000 元，減少 119,614 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

計減少 62.95%。主要係因：短收場地使用費收入。

2. 財產處分收入：決算數 15,119 元，較法定預算數 0 元，增加 15,119 元。主要係因：超收廢舊財產變賣收入。
3. 利息收入：決算數 950 元，較法定預算數 2,000 元，減少 1,050 元，計減少 52.50%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 69,088,743 元，較法定預算數 66,577,000 元，增加 2,511,743 元，計增加 3.77%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 6,141,045 元，較法定預算數 0 元，增加 6,141,045 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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數 53,308 元，較法定預算數 54,000 元，減少 692 元，計減少 1.28%。
7. 雜項收入：決算數 374,935 元，較法定預算數 0 元，增加 374,935 元。主要係因：懸帳款項清理繳庫、收回以前年度歲出等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 74,734,809 元，較法定預算數 67,329,000 元，增加 7,405,809 元，計增加 11.00%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 60,093,942 元，較法定預算數 53,786,000 元，增加 6,307,942 元，計增加 11.73%。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 14,498,467 元，較法定預算數 13,310,000 元，增加 1,188,467 元，計增加 8.93%。
3. 建築及設備計畫：決算數 142,400 元，較法定預算數 233,000 元，減少 90,600 元，計減少 38.88%。主要係因：部分財產購置，因另獲得其他補助而未執行；走道地坪改善，因遊樂設施改善等計畫進行中，致原計畫暫緩執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 506,000 元，本年度決算賸餘 1,009,677 元，賸餘原因：109 年 1 月至 8 月間，國際英語村外籍教師實際進用人數為 1 人，較預算編列標準(2 人)低，致相關服務費用賸餘；用人費用支出不足數低於預期，致超收教育局撥補之用人費用補助款。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,009,677 元，流動負債淨增 535,715 元，業

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

務活動之淨現金流入 1,545,392 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 81,950 元，減少其他負債 8,273 元，其他活動之淨現金流出 90,223 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,455,169 元。

期初現金及約當現金 9,187,396 元。

期末現金及約當現金 10,642,565 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 285,099,813 元，較上年度決算數 312,369,358 元，減少 27,269,545 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；超收公立幼兒園依法改制增置人員等補助，致銀行存款決算數較上年度增加。

(二)負債決算數 280,454,377 元，較上年度決算數 308,733,599 元，減少 28,279,222 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；公立幼兒園依法改制增置人員經費補助、109 年 12 月代課教師鐘點費等經費，展延至下年度執行，致應付費用決算數較上年度增加。

(三)基金餘額為累積餘額 4,645,436 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 15,820,912 元，本年度增加決算數 15,299,466 元，減少決算數 1,287,465 元，累計折舊(以前年度+本年度)14,087,591 元，期末餘額 15,745,322 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 9,379,000 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 7,857,000 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、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 1,522,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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—臺南市學甲區學甲國民小學
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	66,823,000	100.00	75,744,486	100.00	8,921,486	13.35	73,353,125	100.00
43 勞務收入	190,000	0.28	70,386	0.09	-119,614	-62.95	93,036	0.13
431 服務收入	190,000	0.28	70,386	0.09	-119,614	-62.95	93,036	0.13
45 財產收入	2,000	0.00	16,069	0.02	14,069	703.45	6,225	0.01
451 財產處分收入			15,119	0.02	15,119	0.00	4,370	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	950	0.00	-1,050	-52.50	1,855	0.00
46 政府撥入收入	66,577,000	99.63	75,229,788	99.32	8,652,788	13.00	73,143,888	99.71
462 公庫撥款收入	66,577,000	99.63	69,088,743	91.21	2,511,743	3.77	68,424,951	93.28
46Y 政府其他撥入收入			6,141,045	8.11	6,141,045	0.00	4,718,937	6.43
4S 教學收入	54,000	0.08	53,308	0.07	-692	-1.28	55,709	0.08
4S1 學雜費收入	54,000	0.08	53,308	0.07	-692	-1.28	55,709	0.08
4Y 其他收入			374,935	0.49	374,935	0.00	54,267	0.07
4YY 雜項收入			374,935	0.49	374,935	0.00	54,267	0.07
5 基金用途	67,329,000	100.00	74,734,809	100.00	7,405,809	11.00	72,050,259	100.00
53 國民教育計畫	53,786,000	79.89	60,093,942	80.41	6,307,942	11.73	57,345,151	79.59
532 國民小學教育	53,786,000	79.89	60,093,942	80.41	6,307,942	11.73	57,345,151	79.59
5L 一般行政管理計畫	13,310,000	19.77	14,498,467	19.40	1,188,467	8.93	14,593,349	20.25
5L1 行政管理及推展	13,310,000	19.77	14,498,467	19.40	1,188,467	8.93	14,593,349	20.25
5M 建築及設備計畫	233,000	0.35	142,400	0.19	-90,600	-38.88	111,759	0.16
5M1 土地購置	100,000	0.15	29,400	0.04	-70,600	-70.60		
5M2 營建及修建工程	20,000	0.03			-20,000	-100.00		
5M3 交通及運輸設備			25,000	0.03	25,000	0.00		
5M4 其他設備	113,000	0.17	88,000	0.12	-25,000	-22.12	111,759	0.16
本期賸餘 (短絀-)	-506,000		1,009,677		1,515,677	-299.54	1,302,866	
期初基金餘額	1,884,893		3,635,759		1,750,866	92.89	2,332,893	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,378,893		4,645,436		3,266,543	236.90	3,635,759	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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)	-506,000	1,009,677	1,515,677	-299.54
812 調整非現金項目		535,715	535,715	
8124 流動負債淨增(淨減)		535,715	535,715	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-506,000	1,545,392	2,051,392	-405.41
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-81,950	-81,950	
82C1 增加其他資產		-81,950	-81,950	
82D 減少短期債務及其他負債		-8,273	-8,273	
82D2 減少其他負債		-8,273	-8,273	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-90,223	-90,223	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-506,000	1,455,169	1,961,169	-387.58
84 期初現金及約當現金	5,821,359	9,187,396	3,366,037	57.82
85 期末現金及約當現金	5,315,359	10,642,565	5,327,206	100.22

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+28,806,664元；減少應付代管資產-28,806,664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	285,099,813	100.00	312,369,358	100.00	-27,269,545	-8.73
流動資產	10,642,565	3.73	9,187,396	2.94	1,455,169	15.84
現金	10,642,565	3.73	9,187,396	2.94	1,455,169	15.84
銀行存款	10,642,565	3.73	9,187,396	2.94	1,455,169	15.84
銀行存款-市庫存款	5,788,342	2.03	4,423,950	1.42	1,364,392	30.84
銀行存款-保管款-代收專戶	3,169,964	1.11	3,530,582	1.13	-360,618	-10.21
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	423,268	0.15	390,111	0.12	33,157	8.50
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,154,859	0.41	731,208	0.23	423,651	57.94
銀行存款-保管款-其他	37,615	0.01	34,755	0.01	2,860	8.23
銀行存款-保管款-保管專戶	68,517	0.02	76,790	0.02	-8,273	-10.77
其他資產	274,457,248	96.27	303,181,962	97.06	-28,724,714	-9.47
什項資產	274,457,248	96.27	303,181,962	97.06	-28,724,714	-9.47
暫付及待結轉帳項	124,346	0.04	42,396	0.01	81,950	193.30
代管資產	274,332,902	96.22	303,139,566	97.05	-28,806,664	-9.50
代管資產-土地	243,150,617	85.29	242,997,068	77.79	153,549	0.06
代管資產-土地改良物	234,749	0.08	4,649,030	1.49	-4,414,281	-94.95
代管資產-房屋及設備	30,898,821	10.84	52,377,402	16.77	-21,478,581	-41.01
代管資產-機械及設備	35,393	0.01	1,295,109	0.41	-1,259,716	-97.27
代管資產-交通及運輸設備	4,329	0.00	452,960	0.15	-448,631	-99.04
代管資產-什項設備	8,993	0.00	1,367,997	0.44	-1,359,004	-99.34
合 計	285,099,813	100.00	312,369,358	100.00	-27,269,545	-8.73

註：

臺南市學甲區學甲國民小學
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	280,454,377	98.37	308,733,599	98.84	-28,279,222	-9.16
流動負債	6,052,958	2.12	5,517,243	1.77	535,715	9.71
應付款項	6,052,958	2.12	5,517,243	1.77	535,715	9.71
應付代收款	4,910,052	1.72	4,729,052	1.51	181,000	3.83
應付費用	1,142,906	0.40	788,191	0.25	354,715	45.00
其他負債	274,401,419	96.25	303,216,356	97.07	-28,814,937	-9.50
什項負債	274,401,419	96.25	303,216,356	97.07	-28,814,937	-9.50
存入保證金	68,517	0.02	76,790	0.02	-8,273	-10.77
應付代管資產	274,332,902	96.22	303,139,566	97.05	-28,806,664	-9.50
基金餘額	4,645,436	1.63	3,635,759	1.16	1,009,677	27.77
基金餘額	4,645,436	1.63	3,635,759	1.16	1,009,677	27.77
基金餘額	4,645,436	1.63	3,635,759	1.16	1,009,677	27.77
累積餘額	4,645,436	1.63	3,635,759	1.16	1,009,677	27.77
合 計	285,099,813	100.00	312,369,358	100.00	-27,269,545	-8.73

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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	66,823,000	75,744,486	8,921,486	13.35	
43 勞務收入	190,000	70,386	-119,614	-62.95	
431服務收入	190,000	70,386	-119,614	-62.95	短收場地使用費收入
45 財產收入	2,000	16,069	14,069	703.45	
451財產處分收入		15,119	15,119	0.00	超收廢舊財產變賣收入
454利息收入	2,000	950	-1,050	-52.50	短收專戶利息收入
46 政府撥入收入	66,577,000	75,229,788	8,652,788	13.00	
462公庫撥款收入	66,577,000	69,088,743	2,511,743	3.77	
46Y政府其他撥入收入		6,141,045	6,141,045	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
4S 教學收入	54,000	53,308	-692	-1.28	
4S1學雜費收入	54,000	53,308	-692	-1.28	
4Y 其他收入		374,935	374,935	0.00	
4YY雜項收入		374,935	374,935	0.00	懸帳款項清理繳庫、收回以前年度歲出等

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	67,329,000	74,734,809	7,405,809	11.00	
53 國民教育計畫	53,786,000	60,093,942	6,307,942	11.73	
532 國民小學教育	53,786,000	60,093,942	6,307,942	11.73	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		192,551	192,551		
1 用人費用		192,551	192,551		
11 正式員額薪資		192,551	192,551		
113 職員薪金		192,551	192,551		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
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		712,792	712,792		
1 用人費用		712,792	712,792		
11 正式員額薪資		568,041	568,041		
113 職員薪金		568,041	568,041		
15 獎金		50,030	50,030		
151 考績獎金		50,030	50,030		
16 退休及卹償金		47,936	47,936		
161 職員退休及離職金		47,936	47,936		
18 福利費		46,785	46,785		
181 分擔員工保險費		46,785	46,785		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,132	24,132		
1 用人費用		24,132	24,132		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,790	23,790		
124 兼職人員酬金		23,790	23,790		
18 福利費		342	342		
181 分擔員工保險費		342	342		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		292,762	292,762		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		292,762	292,762		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		292,762	292,762		
743 獎勵費用		292,762	292,762		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	%	
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		1,851,853	1,851,853		
1 用人費用		1,851,853	1,851,853		
11 正式員額薪資		1,234,507	1,234,507		
113 職員薪金		1,234,507	1,234,507		
12 聘僱及兼職人員薪資		301,120	301,120		
124 兼職人員酬金		301,120	301,120		
15 獎金		93,039	93,039		
152 年終獎金		93,039	93,039		
16 退休及卹償金		72,977	72,977		
161 職員退休及離職金		72,977	72,977		
18 福利費		150,210	150,210		
181 分擔員工保險費		150,210	150,210		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		2,079,849	2,079,849		
1 用人費用		2,079,849	2,079,849		
11 正式員額薪資		1,460,908	1,460,908		
113 職員薪金		1,460,908	1,460,908		
12 聘僱及兼職人員薪資		180,800	180,800		
124 兼職人員酬金		180,800	180,800		
15 獎金		183,361	183,361		
152 年終獎金		183,361	183,361		
16 退休及卹償金		122,848	122,848		
161 職員退休及離職金		122,848	122,848		
18 福利費		131,932	131,932		
181 分擔員工保險費		131,932	131,932		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		104,280	104,280		
1 用人費用		104,280	104,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		104,280	104,280		
124 兼職人員酬金		104,280	104,280		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,590	10,590		
1 用人費用		10,590	10,590		
11 正式員額薪資		10,590	10,590		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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		10,590	10,590		
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		1,106,239	1,106,239		
1 用人費用		1,104,499	1,104,499		
11 正式員額薪資		921,007	921,007		
113 職員薪金		921,007	921,007		
15 獎金		41,741	41,741		
152 年終獎金		41,741	41,741		
16 退休及卹償金		51,346	51,346		
161 職員退休及離職金		51,346	51,346		
18 福利費		90,229	90,229		
181 分擔員工保險費		90,229	90,229		
19 提繳費		176	176		
191 提繳工資墊償費用		176	176		
2 服務費用		1,740	1,740		
27 一般服務費		1,740	1,740		
27F 體育活動費		1,740	1,740		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		91,452	91,452		
1 用人費用		91,452	91,452		
11 正式員額薪資		91,452	91,452		
113 職員薪金		91,452	91,452		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		208,429	208,429		
1 用人費用		208,429	208,429		
11 正式員額薪資		52,412	52,412		
113 職員薪金		52,412	52,412		
12 聘僱及兼職人員薪資		154,044	154,044		
124 兼職人員酬金		154,044	154,044		
18 福利費		1,973	1,973		
181 分擔員工保險費		1,973	1,973		
53220000 各校經常門分支計 畫	53,786,000	52,502,720	-1,283,280	-2.39	
1 用人費用	47,660,000	47,660,000			
11 正式員額薪資	32,980,000	32,413,020	-566,980	-1.72	
113 職員薪金	32,980,000	32,413,020	-566,980	-1.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	938,000	884,692	-53,308	-5.68	
124 兼職人員酬金	938,000	884,692	-53,308	-5.68	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	%	
13 超時工作報酬	287,000	330,768	43,768	15.25	
131 加班費	287,000	330,768	43,768	15.25	
15 獎金	7,352,000	7,633,005	281,005	3.82	
151 考績獎金	3,354,000	3,627,971	273,971	8.17	
152 年終獎金	3,998,000	4,005,034	7,034	0.18	
16 退休及卹償金	2,931,000	2,918,463	-12,537	-0.43	
161 職員退休及離職金	2,931,000	2,918,463	-12,537	-0.43	
18 福利費	3,172,000	3,480,052	308,052	9.71	
181 分擔員工保險費	2,851,000	3,051,381	200,381	7.03	
18Y 其他福利費	321,000	428,671	107,671	33.54	
2 服務費用	5,630,000	4,510,054	-1,119,946	-19.89	
21 水電費	384,000	289,552	-94,448	-24.60	
212 工作場所電費	284,000	236,942	-47,058	-16.57	
214 工作場所水費	100,000	52,610	-47,390	-47.39	
22 郵電費	80,000	41,209	-38,791	-48.49	
221 郵費	16,000	2,074	-13,926	-87.04	
222 電話費	40,000	24,615	-15,385	-38.46	
224 數據通信費	24,000	14,520	-9,480	-39.50	
23 旅運費	60,000	48,119	-11,881	-19.80	
231 國內旅費	60,000	47,909	-12,091	-20.15	
235 貨物運費		210	210		
24 印刷裝訂與廣告費	51,000	19,744	-31,256	-61.29	
241 印刷及裝訂費	51,000	19,744	-31,256	-61.29	
25 修理保養及保固費	414,000	396,943	-17,057	-4.12	
251 土地改良物修護費	53,000	41,200	-11,800	-22.26	
252 一般房屋修護費	129,000	162,296	33,296	25.81	
255 機械及設備修護費	93,000	98,841	5,841	6.28	
256 交通及運輸設備修護費	62,000	53,186	-8,814	-14.22	
257 雜項設備修護費	77,000	41,420	-35,580	-46.21	
26 保險費	4,000	9,145	5,145	128.63	
264 交通及運輸設備保險費	4,000	9,145	5,145	128.63	
27 一般服務費	4,400,000	3,610,880	-789,120	-17.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	470	-1,530	-76.50	
277 代理(辦)費	28,000	28,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	467,000	602,188	135,188	28.95	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101,000元)，決算數555,820元(不含機械保全46,368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	3,872,000	2,948,725	-923,275	-23.84	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3,872,000元，決算數2,948,725元，內容：約用人員2名、臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名、國際英語村外籍教師2名
27F 體育活動費	31,000	31,497	497	1.60	
28 專業服務費	165,000	22,462	-142,538	-86.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	156,000	7,102	-148,898	-95.45	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	15,360	6,360	70.67	
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	424,000	292,626	-131,374	-30.98	
31 使用材料費	60,000	13,543	-46,457	-77.43	
312 燃料	60,000	13,543	-46,457	-77.43	
32 用品消耗	364,000	279,083	-84,917	-23.33	
321 辦公(事務)用品	267,000	204,617	-62,383	-23.36	
322 報章雜誌	8,000	6,250	-1,750	-21.88	
323 農業與園藝用品及環境美化費	34,000	46,417	12,417	36.52	
324 化學藥劑與實驗用品		987	987		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	20,812	-9,188	-30.63	
32Y 其他用品消耗	25,000		-25,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	27,400	-12,600	-31.50	
45 雜項設備租金	40,000	27,400	-12,600	-31.50	
451 雜項設備租金	40,000	27,400	-12,600	-31.50	
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	11,640	-1,360	-10.46	
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
646 使用牌照稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
66 規費	8,000	7,140	-860	-10.75	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	%	
661 行政規費與強制費	2,000	1,200	-800	-40.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	5,940	-60	-1.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	1,000	-18,000	-94.74	
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	18,000		-18,000	-100.00	
751 技能競賽	18,000		-18,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		376,669	376,669		
2 服務費用		376,669	376,669		
27 一般服務費		376,669	376,669		
27D 計時與計件人員酬金		376,669	376,669		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376,669元，內容：特教學生助理人員3名
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
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	13,310,000	14,498,467	1,188,467	8.93	
5L1 行政管理及推展	13,310,000	14,498,467	1,188,467	8.93	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	13,310,000	13,397,477	87,477	0.66	
1 用人費用	13,298,000	13,385,477	87,477	0.66	
15 獎金	134,000	133,874	-126	-0.09	
152 年終獎金	134,000	133,874	-126	-0.09	
16 退休及卹償金	13,164,000	13,251,603	87,603	0.67	
161 職員退休及離職金	13,164,000	13,251,603	87,603	0.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,100,990	1,100,990		
1 用人費用		1,100,990	1,100,990		
11 正式員額薪資		701,210	701,210		
113 職員薪金		701,210	701,210		
18 福利費		399,780	399,780		
18Y 其他福利費		399,780	399,780		
5M 建築及設備計畫	233,000	142,400	-90,600	-38.88	
5M1 土地購置	100,000	29,400	-70,600	-70.60	
5M120000 由學校編列執行之土地購置	100,000	29,400	-70,600	-70.60	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	29,400	-70,600	-70.60	
51 購建固定資產	100,000	29,400	-70,600	-70.60	
512 興建土地改良物	100,000	29,400	-70,600	-70.60	5M建築及設備計畫減少原因：係部分財產購置，因另獲得其他補助而未執行；走道地坪改善，因遊樂設施改善等計畫進行中，致原計畫暫緩執行
5M2 營建及修建工程	20,000		-20,000	-100.00	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	20,000		-20,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,000		-20,000	-100.00	
51 購建固定資產	20,000		-20,000	-100.00	
513 擴充改良房屋建築及設備	20,000		-20,000	-100.00	
5M3 交通及運輸設備		25,000	25,000		
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備		25,000	25,000		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		25,000	25,000		
51 購建固定資產		25,000	25,000		
515 購置交通及運輸設備		25,000	25,000		
5M4 其他設備	113,000	88,000	-25,000	-22.12	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	113,000	88,000	-25,000	-22.12	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	113,000	88,000	-25,000	-22.12	
51 購建固定資產	113,000	88,000	-25,000	-22.12	
514 購置機械及設備		78,000	78,000		
516 購置雜項設備	113,000	10,000	-103,000	-91.15	

臺南市地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞耗資產
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	15,820,912	11,249,562	233,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	20,000	17,600	100,000
房屋及建築	1,144,903	707,976	20,000
機械及設備	4,026,685	2,624,406	78,000
交通及運輸設備	3,408,184	2,369,459	25,000
雜項設備	7,189,612	5,530,121	10,000
購建中固定資產			
電腦軟體	31,528		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：珍貴動產、不動產：無。

土地改良物增加原因：校園地坪整修。

房屋及建築增加原因：補列校舍1棟等。

機械及設備增減原因：撥入電腦、智慧觸控電視1批等；報廢電腦1批等。

交通及運輸設備增加原因：購置音響設備、智慧型手機等設備1批。

雜項設備增減原因：購置幼兒園遊樂器材1組等；報廢幼兒園遊樂器材1組等。

電腦軟體減少原因：報廢電腦軟體1批。

臺南市學甲區學甲國民小學
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		
15,299,466		1,287,465	2,838,029	15,745,322
29,400			7,860	23,940
13,188,961			2,767,996	10,857,892
1,101,180		474,607	140,398	1,888,454
209,100			219,693	1,028,132
770,825		781,330	-297,918	1,946,904
		31,528		

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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		100,000			100,000	29,400	-70,600	
土地改良物		100,000			100,000	29,400	-70,600	
購建中固定資產								
房屋及建築		20,000			20,000		-20,000	
房屋及建築		20,000			20,000		-20,000	
購建中固定資產								
機械及設備				78,000	78,000	78,000		
機械及設備				78,000	78,000	78,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				25,000	25,000	25,000		
交通及運輸設備				25,000	25,000	25,000		
購建中固定資產								
雜項設備		113,000		-103,000	10,000	10,000		
雜項設備		113,000		-103,000	10,000	10,000		
購建中固定資產								
合 計		233,000			233,000	142,400	-90,600	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	39	48	9	
職員	39	48	9	教師42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：增置專任輔導教師1人，核准文號：臺南市政府教育局109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函；增置國小合理教師員額編制計畫代理教師3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；增班致教師增加1人，核准文號：臺南市政府教育局109年9月14日南市教課(二)字第1091126482號函；增置幼兒園教保員1人及廚工1人，核准文號：臺南市政府教育局109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函；增置1.65師編制正式教師2人，核准文號：臺南市政府教育局109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函。
合 計	39	48	9	

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3名、充實行政人力1名、約用人員2名、臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名、國際英語村外籍教師2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—臺南市學甲區學甲國民小學
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	32,980,000		287,000		7,352,000	2,931,000		3,172,000		46,722,000	938,000	47,660,000
正式人員	32,980,000		287,000		7,352,000	2,931,000		3,172,000		46,722,000		46,722,000
兼任人員											938,000	938,000
一般行政管理計畫					134,000	13,164,000				13,298,000		13,298,000
正式人員					134,000	13,164,000				13,298,000		13,298,000
其他人員												
合 計	32,980,000		287,000		7,486,000	16,095,000		3,172,000		60,020,000	938,000	60,958,000

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3,872,000元，決算數3,824,018元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全101,000元)，決算數564,820元(不含機械保全46,368元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,354,000元，決算數3,678,001元，內容：教職員考績獎金決算人數44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4,132,000元，決算數4,457,049元，內容：教職員年終獎金決算人數48名、月退休人員年終慰問金決算人數2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—臺南市學甲區學甲國民小學

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
36,944,488		330,768		8,001,176	3,213,570		3,901,523	176	52,391,701	1,648,726	54,040,427
36,944,488		330,768		7,990,907	3,163,036		3,779,021	176	52,208,396		52,208,396
				10,269	50,534		122,502		183,305	1,648,726	1,832,031
701,210				133,874	13,251,603		399,780		14,486,467		14,486,467
701,210							399,780		1,100,990		1,100,990
				133,874	13,251,603				13,385,477		13,385,477
37,645,698		330,768		8,135,050	16,465,173		4,301,303	176	66,878,168	1,648,726	68,526,894

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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—臺南市學甲區學甲國民小學

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			67,329,000		74,734,809		7,405,809	11.00	
國民教育計畫			53,786,000		60,093,942		6,307,942	11.73	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			13,310,000		14,498,467		1,188,467	8.93	
建築及設備計 畫			233,000		142,400		-90,600	-38.88	部分財產購置，因 另獲得其他補助而 未執行；走道地坪 改善，因遊樂設施 改善等計畫進行 中，致原計畫暫緩 執行

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	60,958,000	68,526,894	7,568,894	12.42
11 正式員額薪資	32,980,000	37,645,698	4,665,698	14.15
12 聘僱及兼職人員薪資	938,000	1,648,726	710,726	75.77
13 超時工作報酬	287,000	330,768	43,768	15.25
15 獎金	7,486,000	8,135,050	649,050	8.67
16 退休及卹償金	16,095,000	16,465,173	370,173	2.30
18 福利費	3,172,000	4,301,303	1,129,303	35.60
19 提繳費	0	176	176	0.00
2 服務費用	5,630,000	5,428,087	-201,913	-3.59
21 水電費	384,000	289,552	-94,448	-24.60
22 郵電費	80,000	41,209	-38,791	-48.49
23 旅運費	60,000	48,119	-11,881	-19.80
24 印刷裝訂與廣告費	51,000	19,744	-31,256	-61.29
25 修理保養及保固費	414,000	396,943	-17,057	-4.12
26 保險費	4,000	9,145	5,145	128.63
27 一般服務費	4,400,000	4,496,913	96,913	2.20
28 專業服務費	165,000	54,462	-110,538	-66.99
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	424,000	292,626	-131,374	-30.98
31 使用材料費	60,000	13,543	-46,457	-77.43
32 用品消耗	364,000	279,083	-84,917	-23.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	27,400	-12,600	-31.50
45 雜項設備租金	40,000	27,400	-12,600	-31.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	233,000	142,400	-90,600	-38.88
51 購建固定資產	233,000	142,400	-90,600	-38.88
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	11,640	-1,360	-10.46
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00
66 規費	8,000	7,140	-860	-10.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	305,762	274,762	886.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	304,762	292,762	2,439.68
75 競賽及交流活動費	18,000	0	-18,000	-100.00
合 計	67,329,000	74,734,809	7,405,809	11.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	4,028,000	3,863,120	-164,880	-4.09	
27D 計時與計件人員酬金	3,872,000	3,824,018	-47,982	-1.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	156,000	39,102	-116,898	-74.93	

主辦會計人員：蔡孟志



基金主持人：陳敏男

