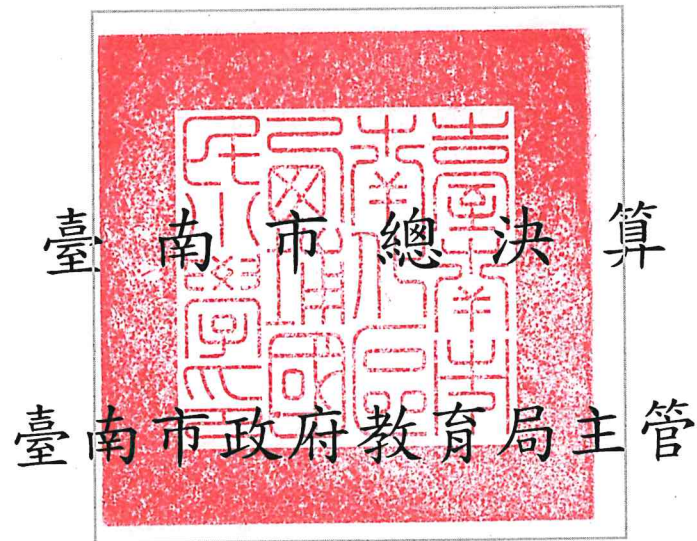


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市南化區西埔國民小學編

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 17,485,000 元，決算數 19,886,232 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 38 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 4 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 33 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 5 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 18,345,304 元，較本年度法定預算數 16,054,000 元，增加 2,291,304 元，計增加 14.27%，主要係因：超支併決算所致。

(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 1,540,928 元，較本年度法定預算數 1,431,000 元，增加 109,928 元，計增加 7.68%。主要係因子女教育補助等超支併決算之差異數。

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 19,918,415 元，較法定預算數 17,421,000 元，增加 2,497,415 元，計增加 14.34%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。主要係因：場地設施使用費收入尚未發生。
2. 利息收入：決算數 221 元，較法定預算數 1,000 元，減少 779 元，計減少 77.90%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

00626- |

會計室 鄭會俊

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 公庫撥款收入：決算數 17,612,353 元，較法定預算數 17,398,000 元，增加 214,353 元，計增加 1.23%。主要係因：超收教育局統籌支撥之子女教育補助、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,299,544 元，較法定預算數 0 元，增加 2,299,544 元。主要係因：超收教育局之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)、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。
5. 學雜費收入：決算數 4,297 元，較法定預算數 14,000 元，減少 9,703 元，計減少 69.31%。主要係因：幼兒園就讀人數不如預期所致。
6. 雜項收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 7,000 元，減少 5,000 元，計減少 71.43%。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 19,886,232 元，較法定預算數 17,485,000 元，增加 2,401,232 元，計增加 13.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 18,345,304 元，較法定預算數 16,054,000 元，增加 2,291,304 元，計增加 14.27%。主要係因：超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 1,540,928 元，較法定預算數 1,431,000 元，增加 109,928 元，計增加 7.68%。主要係因：子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 64,000 元，本年度決算賸餘數 32,183 元，賸餘原因：用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 32,183 元，流動資產淨減 3,395 元，流動負債淨減 44,976 元，業務活動之淨現金流出 9,398 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 22,255 元，增加其他負債 103,000 元，其他活動之淨現金流入 125,255 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 115,857 元。

期初現金及約當現金 2,570,864 元。

期末現金及約當現金 2,686,721 元。

00626~>

會計室 鄧會俊 主

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

四、資產負債情況

(一)資產決算數 35,619,197 元，較上年度決算數 47,645,968 元，減少 12,026,771 元，增減主要係因：攤提代管資產折舊。

(二)負債決算數 34,841,642 元，較上年度決算數 46,900,596 元，減少 12,058,954 元，增減主要係因：攤提代管資產折舊。

(三)基金餘額為累積餘額 777,555 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 3,592,991 元，本年度增加決算數 2,442,087 元，減少決算數 149,955 元，累計折舊 4,050,487 元，期末餘額 1,834,636 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 2,968,000 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(兼任)等計 2,706,000 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子女教育補助等 262,000 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。

00626-7

會計室 鄭會俊 主 任

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	17,421,000	100.00	19,918,415	100.00	2,497,415	14.34	19,576,005	100.00
43 勞務收入	1,000	0.01			-1,000	-100.00		
431 服務收入	1,000	0.01			-1,000	-100.00		
45 財產收入	1,000	0.01	221	0.00	-779	-77.90	321	0.00
454 利息收入	1,000	0.01	221	0.00	-779	-77.90	321	0.00
46 政府撥入收入	17,398,000	99.87	19,911,897	99.97	2,513,897	14.45	19,565,757	99.95
462 公庫撥款收入	17,398,000	99.87	17,612,353	88.42	214,353	1.23	17,639,119	90.11
46Y 政府其他撥入收入			2,299,544	11.54	2,299,544	0.00	1,926,638	9.84
4S 教學收入	14,000	0.08	4,297	0.02	-9,703	-69.31	7,596	0.04
4S1 學雜費收入	14,000	0.08	4,297	0.02	-9,703	-69.31	7,596	0.04
4Y 其他收入	7,000	0.04	2,000	0.01	-5,000	-71.43	2,331	0.01
4YY 雜項收入	7,000	0.04	2,000	0.01	-5,000	-71.43	2,331	0.01
5 基金用途	17,485,000	100.00	19,886,232	100.00	2,401,232	13.73	19,439,072	100.00
53 國民教育計畫	16,054,000	91.82	18,345,304	92.25	2,291,304	14.27	18,005,956	92.63
532 國民小學教育	16,054,000	91.82	18,345,304	92.25	2,291,304	14.27	18,005,956	92.63
5L 一般行政管理計畫	1,431,000	8.18	1,540,928	7.75	109,928	7.68	1,433,116	7.37
5L1 行政管理及推展	1,431,000	8.18	1,540,928	7.75	109,928	7.68	1,433,116	7.37
本期賸餘(短絀-)	-64,000		32,183		96,183	-150.29	136,933	
期初基金餘額	466,439		745,372		278,933	59.80	608,439	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	402,439		777,555		375,116	93.21	745,372	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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)	-64,000	32,183	96,183	-150.29
812 調整非現金項目		-41,581	-41,581	
8123 流動資產淨減(淨增)		3,395	3,395	
8124 流動負債淨增(淨減)		-44,976	-44,976	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-64,000	-9,398	54,602	-85.32
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		22,255	22,255	
8241 減少其他資產		22,255	22,255	
825 增加短期債務及其他負債		103,000	103,000	
8252 增加其他負債		103,000	103,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		125,255	125,255	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-64,000	115,857	179,857	-281.03
84 期初現金及約當現金	2,125,125	2,570,864	445,739	20.97
85 期末現金及約當現金	2,061,125	2,686,721	625,596	30.35

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+12,116,978 元；減少應付代管資產-12,116,978 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	35,619,197	100.00	47,645,968	100.00	-12,026,771	-25.24
流動資產	2,688,701	7.55	2,576,239	5.41	112,462	4.37
現金	2,686,721	7.54	2,570,864	5.40	115,857	4.51
銀行存款	2,686,721	7.54	2,570,864	5.40	115,857	4.51
銀行存款-市庫存款	1,174,240	3.30	1,105,718	2.32	68,522	6.20
銀行存款-保管款-代收專戶	1,074,492	3.02	1,103,934	2.32	-29,442	-2.67
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	52,513	0.15	58,543	0.12	-6,030	-10.30
銀行存款-保管款-午餐專戶	282,476	0.79	302,669	0.64	-20,193	-6.67
銀行存款-保管款-保管專戶	103,000	0.29	0	0.00	103,000	0.00
預付款項	1,980	0.01	5,375	0.01	-3,395	-63.16
預付費用	1,980	0.01	5,375	0.01	-3,395	-63.16
其他資產	32,930,496	92.45	45,069,729	94.59	-12,139,233	-26.93
什項資產	32,930,496	92.45	45,069,729	94.59	-12,139,233	-26.93
暫付及待結轉帳項	11,325	0.03	33,580	0.07	-22,255	-66.27
代管資產	32,919,171	92.42	45,036,149	94.52	-12,116,978	-26.91
代管資產-土地	20,545,200	57.68	20,545,200	43.12	0	0.00
代管資產-土地改良物	49,357	0.14	2,603,659	5.46	-2,554,302	-98.10
代管資產-房屋及設備	12,283,787	34.49	21,269,832	44.64	-8,986,045	-42.25
代管資產-機械及設備	1,340	0.00	158,273	0.33	-156,933	-99.15
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	16,200	0.03	-16,200	-100.00
代管資產-什項設備	39,487	0.11	442,985	0.93	-403,498	-91.09
合 計	35,619,197	100.00	47,645,968	100.00	-12,026,771	-25.24

註：

臺南市南化區西埔國民小學

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	34,841,642	97.82	46,900,596	98.44	-12,058,954	-25.71
流動負債	1,819,471	5.11	1,864,447	3.91	-44,976	-2.41
應付款項	1,819,471	5.11	1,864,447	3.91	-44,976	-2.41
應付代收款	1,420,806	3.99	1,498,726	3.15	-77,920	-5.20
應付費用	398,665	1.12	365,721	0.77	32,944	9.01
其他負債	33,022,171	92.71	45,036,149	94.52	-12,013,978	-26.68
什項負債	33,022,171	92.71	45,036,149	94.52	-12,013,978	-26.68
存入保證金	103,000	0.29	0	0.00	103,000	0.00
應付代管資產	32,919,171	92.42	45,036,149	94.52	-12,116,978	-26.91
基金餘額	777,555	2.18	745,372	1.56	32,183	4.32
基金餘額	777,555	2.18	745,372	1.56	32,183	4.32
基金餘額	777,555	2.18	745,372	1.56	32,183	4.32
累積餘額	777,555	2.18	745,372	1.56	32,183	4.32
合 計	35,619,197	100.00	47,645,968	100.00	-12,026,771	-25.24

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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	17,421,000	19,918,415	2,497,415	14.34	
43 勞務收入	1,000		-1,000	-100.00	
431 服務收入	1,000		-1,000	-100.00	場地設施使用費收入尚未發生
45 財產收入	1,000	221	-779	-77.90	
454 利息收入	1,000	221	-779	-77.90	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	17,398,000	19,911,897	2,513,897	14.45	
462 公庫撥款收入	17,398,000	17,612,353	214,353	1.23	
46Y 政府其他撥入收入		2,299,544	2,299,544	0.00	超收國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助款所致
4S 教學收入	14,000	4,297	-9,703	-69.31	
4S1 學雜費收入	14,000	4,297	-9,703	-69.31	幼兒園就讀人數不如預期所致
4Y 其他收入	7,000	2,000	-5,000	-71.43	
4YY 雜項收入	7,000	2,000	-5,000	-71.43	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—臺南市南化區西埔國民小學

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	17,485,000	19,886,232	2,401,232	13.73	
53 國民教育計畫	16,054,000	18,345,304	2,291,304	14.27	
532 國民小學教育	16,054,000	18,345,304	2,291,304	14.27	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,452	70,452		
1 用人費用		70,452	70,452		
11 正式員額薪資		70,452	70,452		
113 職員薪金		70,452	70,452		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,320	24,320		
1 用人費用		24,320	24,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,320	24,320		
124 兼職人員酬金		24,320	24,320		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		26,852	26,852		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		26,852	26,852		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		26,852	26,852		
743 獎勵費用		26,852	26,852		
53210304 國小合理教師員額編制		599,979	599,979		
1 用人費用		599,979	599,979		
11 正式員額薪資		488,884	488,884		
113 職員薪金		488,884	488,884		
15 獎金		26,153	26,153		
152 年終獎金		26,153	26,153		
16 退休及卹償金		27,657	27,657		
161 職員退休及離職金		27,657	27,657		
18 福利費		57,285	57,285		
181 分擔員工保險費		57,285	57,285		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		469,235	469,235		
1 用人費用		469,235	469,235		
11 正式員額薪資		336,482	336,482		
113 職員薪金		336,482	336,482		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,960	56,960		

53國民教育計畫增加原因:係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫辦理超支併決算所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		56,960	56,960		
16 退休及卹償金		36,410	36,410		
161 職員退休及離職金		36,410	36,410		
18 福利費		39,383	39,383		
181 分擔員工保險費		39,383	39,383		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		46,200	46,200		
1 用人費用		46,200	46,200		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,200	46,200		
124 兼職人員酬金		46,200	46,200		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,102,189	1,102,189		
1 用人費用		1,102,189	1,102,189		
11 正式員額薪資		885,951	885,951		
113 職員薪金		885,951	885,951		
15 獎金		68,565	68,565		
152 年終獎金		68,565	68,565		
16 退休及卹償金		49,210	49,210		
161 職員退休及離職金		49,210	49,210		
18 福利費		98,463	98,463		
181 分擔員工保險費		97,633	97,633		
183 傷病醫藥費		830	830		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		43,452	43,452		
1 用人費用		43,452	43,452		
11 正式員額薪資		43,452	43,452		
113 職員薪金		43,452	43,452		
53220000 各校經常門分支計畫	16,054,000	15,924,825	-129,175	-0.80	
1 用人費用	14,872,000	14,872,000			
11 正式員額薪資	10,376,000	10,406,226	30,226	0.29	
113 職員薪金	10,376,000	10,406,226	30,226	0.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	223,583	121,583	119.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金	102,000	223,583	121,583	119.20	
13 超時工作報酬	109,000	60,936	-48,064	-44.10	
131 加班費	109,000	60,936	-48,064	-44.10	
15 獎金	2,375,000	2,245,981	-129,019	-5.43	
151 考績獎金	1,078,000	1,049,795	-28,205	-2.62	
152 年終獎金	1,297,000	1,196,186	-100,814	-7.77	
16 退休及卹償金	878,000	883,953	5,953	0.68	
161 職員退休及離職金	878,000	883,953	5,953	0.68	
18 福利費	1,032,000	1,051,321	19,321	1.87	
181 分擔員工保險費	882,000	951,821	69,821	7.92	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	150,000	96,000	-54,000	-36.00	
2 服務費用	1,025,000	963,135	-61,865	-6.04	
21 水電費	140,000	81,508	-58,492	-41.78	
212 工作場所電費	119,000	70,844	-48,156	-40.47	
214 工作場所水費	21,000	10,664	-10,336	-49.22	
22 郵電費	84,000	14,434	-69,566	-82.82	
221 郵費	30,000	2,132	-27,868	-92.89	
222 電話費	24,000	12,302	-11,698	-48.74	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	32,000	26,037	-5,963	-18.63	
231 國內旅費	32,000	26,037	-5,963	-18.63	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000		-8,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	8,000		-8,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	92,000	151,069	59,069	64.21	
252 一般房屋修護費	23,000	47,640	24,640	107.13	
254 其他建築修護費	14,000		-14,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000	76,429	58,429	324.61	
257 雜項設備修護費	37,000	27,000	-10,000	-27.03	
27 一般服務費	615,000	634,087	19,087	3.10	
277 代理(辦)費	32,000	32,000			
279 外包費	391,000	377,592	-13,408	-3.43	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25,000元),決算數366,000元(不含機械保全11,592元),內容:校園安全及維護人力1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	180,000	211,445	31,445	17.47	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211,445元,內容:臨時僱工1名
27F 體育活動費	12,000	13,050	1,050	8.75	
28 專業服務費	6,000	8,000	2,000	33.33	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
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	138,000	70,690	-67,310	-48.78	
31 使用材料費	5,000	733	-4,267	-85.34	
312 燃料	5,000	733	-4,267	-85.34	
32 用品消耗	133,000	69,957	-63,043	-47.40	
321 辦公(事務)用品	47,000	24,980	-22,020	-46.85	
322 報章雜誌	6,000	1,599	-4,401	-73.35	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	55,000	26,316	-28,684	-52.15	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	7,880	-2,120	-21.20	
32Y 其他用品消耗	15,000	9,182	-5,818	-38.79	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	18,000	18,000			
45 雜項設備租金	18,000	18,000			
451 雜項設備租金	18,000	18,000			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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		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	1,431,000	1,540,928	109,928	7.68	
5L1 行政管理及推展	1,431,000	1,540,928	109,928	7.68	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,431,000	1,430,616	-384	-0.03	
1 用人費用	1,425,000	1,424,616	-384	-0.03	
16 退休及卹償金	1,425,000	1,424,616	-384	-0.03	
161 職員退休及離職金	1,425,000	1,424,616	-384	-0.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		110,312	110,312		
1 用人費用		110,312	110,312		
13 超時工作報酬		45,512	45,512		
131 加班費		45,512	45,512		
18 福利費		64,800	64,800		
18Y 其他福利費		64,800	64,800		

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	3,592,991	1,948,530	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	513,234	204,275	
機械及設備	1,630,374	825,332	
交通及運輸設備	40,000	11,880	
雜項設備	1,409,383	907,043	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物主要增加運動場跑道整建工程
 2.機械及設備主要增加撥入顯示器2臺，主要減少報廢個人電腦6臺、網路基地臺1臺
 3.交通及運輸設備主要增加警衛崗亭1座
 4.雜項設備主要增加割草機等設備，主要減少報廢投影機1部
 5.珍貴動產、不動產：無

臺南市南化區西埔國民小學
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		
2,442,087		149,955	2,101,957	1,834,636
1,940,287			1,940,287	
			9,912	299,047
258,000		124,045	94,130	844,867
36,800			9,320	55,600
207,000		25,910	48,308	635,122

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：

臺南市南化區西埔國民小學

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—臺南市南化區西埔國民小學
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—臺南市南化區西埔國民小學

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	18	3	教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加提高員額編制至每班1.65師1人、國小合理教師員額編制1人及幼兒園依法改制增置教保員1人、幼兒園廚工1人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函。
職員	15	18	3	
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：臨時僱工1名;279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	10,376,000		109,000		2,375,000	878,000		1,032,000		14,770,000	102,000	14,872,000
正式人員	10,376,000		109,000		2,375,000	878,000		1,032,000		14,770,000		14,770,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						1,425,000				1,425,000		1,425,000
正式人員						1,425,000				1,425,000		1,425,000
其他人員												
合 計	10,376,000		109,000		2,375,000	2,303,000		1,032,000		16,195,000	102,000	16,297,000

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211,445元;279外包費:預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數375,000元(不含機械保全11,592元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,078,000元，決算數1,049,795元，內容：教職員工考績獎金決算人數13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1,297,000元，決算數1,290,904元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市南化區西埔國民小學
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
12,242,247		60,936		2,340,699	997,230		1,246,452		16,887,564	351,063	17,238,627
12,242,247		60,936		2,340,699	977,832		1,217,465		16,839,179		16,839,179
					19,398		28,987		48,385	351,063	399,448
		45,512			1,424,616		64,800		1,534,928		1,534,928
		45,512					64,800		110,312		110,312
					1,424,616				1,424,616		1,424,616
12,242,247		106,448		2,340,699	2,421,846		1,311,252		18,422,492	351,063	18,773,555

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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—臺南市南化區西埔國民小學

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			17,485,000		19,886,232		2,401,232	13.73	
國民教育計畫			16,054,000		18,345,304		2,291,304	14.27	53國民教育計畫增加原因:係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫辦理超支併決算所致
一般行政管理計畫			1,431,000		1,540,928		109,928	7.68	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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	16,297,000	18,773,555	2,476,555	15.20
11 正式員額薪資	10,376,000	12,242,247	1,866,247	17.99
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	351,063	249,063	244.18
13 超時工作報酬	109,000	106,448	-2,552	-2.34
15 獎金	2,375,000	2,340,699	-34,301	-1.44
16 退休及卹償金	2,303,000	2,421,846	118,846	5.16
18 福利費	1,032,000	1,311,252	279,252	27.06
2 服務費用	1,025,000	990,135	-34,865	-3.40
21 水電費	140,000	81,508	-58,492	-41.78
22 郵電費	84,000	14,434	-69,566	-82.82
23 旅運費	32,000	26,037	-5,963	-18.63
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	0	-8,000	-100.00
25 修理保養及保固費	92,000	151,069	59,069	64.21
27 一般服務費	615,000	643,087	28,087	4.57
28 專業服務費	6,000	26,000	20,000	333.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	138,000	70,690	-67,310	-48.78
31 使用材料費	5,000	733	-4,267	-85.34
32 用品消耗	133,000	69,957	-63,043	-47.40
4 租金、償債、利息及相關手續費	18,000	18,000	0	0.00
45 雜項設備租金	18,000	18,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	33,852	26,852	383.60
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	32,852	26,852	447.53
合 計	17,485,000	19,886,232	2,401,232	13.73

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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	180,000	232,445	52,445	29.14	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	211,445	31,445	17.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,000	21,000		

主辦會計人員：鄭會俊



基金主持人：姜建宏



