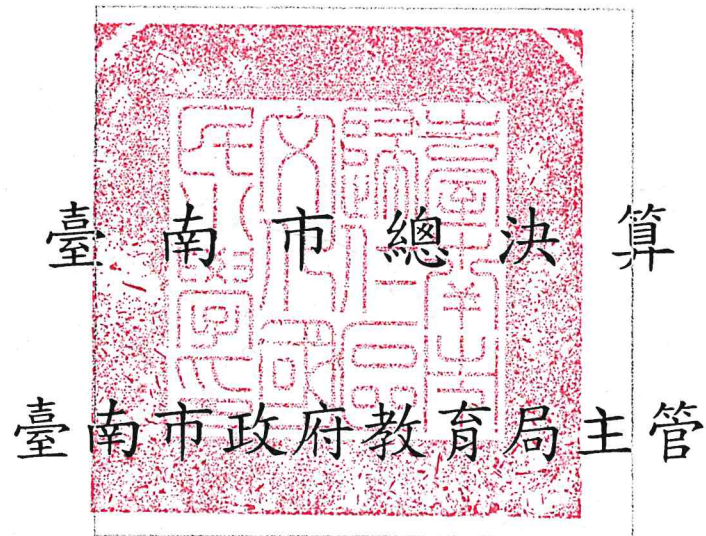


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市歸仁區文化國民小學編

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 120,576,000 元，決算數 129,615,781 元。

(一) 國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 45 班，學生人數 1,211 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 43 班，學生人數 1,161 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 118,090,812 元，較本年度法定預算數 109,778,000 元，增加 8,312,812 元，計增加 7.57%。

(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 11,462,350 元，較本年度法定預算數 10,735,000 元，增加 727,350 元，計增加 6.78%。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。

(五) 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，增進教學品質及辦理本校老舊校舍整建工程。本年度決算數 62,619 元，較本年度法定預算數 63,000 元，減少 381 元，計減少 0.60%。

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 129,993,250 元，較法定預算數 120,526,000 元，增加 9,467,250 元，計增加 7.85%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 87,000 元，較法定預算數 0 元，增加 87,000 元。主

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

要係因：老舊廁所整修工程逾期違約金收入按實際情形核實辦理。

2. 服務收入：決算數 20,900 元，較法定預算數 10,000 元，增加 10,900 元，計增加 109.00%。主要係因：係租借場地設施使用費收入按實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數 23,700 元，較法定預算數 2,000 元，增加 21,700 元，計增加 1085.00%。主要係因：係報廢電腦等廢舊物資售價處分收入按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數 2,751 元，較法定預算數 3,000 元，減少 249 元，計減少 8.30%。
5. 公庫撥款收入：決算數 119,922,768 元，較法定預算數 120,479,000 元，減少 556,232 元，計減少 0.46%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 9,875,668 元，較法定預算數 0 元，增加 9,875,668 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。
7. 學雜費收入：決算數 30,800 元，較法定預算數 27,000 元，增加 3,800 元，計增加 14.07%。主要係因：係幼兒園學生雜費收入增加按實際情形核實辦理。
8. 雜項收入：決算數 29,663 元，較法定預算數 5,000 元，增加 24,663 元，計增加 493.26%。主要係因：應付代收款以前年度賸餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 129,615,781 元，較法定預算數 120,576,000 元，增加 9,039,781 元，計增加 7.50%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 118,090,812 元，較法定預算數 109,778,000 元，增加 8,312,812 元，計增加 7.57%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 11,462,350 元，較法定預算數 10,735,000 元，增加 727,350 元，計增加 6.78%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數 62,619 元，較法定預算數 63,000 元，減少 381 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 0.60%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 50,000 元，本年度決算賸餘數 377,469 元，賸餘原因：用人費用按實際員額核實辦理，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 377,469 元，流動資產淨減 158,061 元，流動負債淨增 695,312 元，業務活動之淨現金流入 1,230,842 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 83,629 元，增加其他負債 335,000 元，其他活動之淨現金流入 418,629 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,649,471 元。

期初現金及約當現金 17,257,697 元。

期末現金及約當現金 18,907,168 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 648,668,952 元，較上年度決算數 701,425,810 元，減少 52,756,858 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 646,468,016 元，較上年度決算數 699,602,343 元，減少 53,134,327 元，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 2,200,936 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 20,453,936 元，本年度增加決算數 4,896,087 元，減少決算數 388,240 元，累計折舊 9,642,683 元，期末餘額 15,319,100 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 14,814,000 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)等計 14,086,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

章獎勵金等 728,000 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—臺南市歸仁區文化國民小學
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	120,526,000	100.00	129,993,250	100.00	9,467,250	7.85	131,475,400	100.00
41 徵收及依法分配收入			87,000	0.07	87,000	0.00		
415 違規罰款收入			87,000	0.07	87,000	0.00		
43 勞務收入	10,000	0.01	20,900	0.02	10,900	109.00	71,600	0.05
431 服務收入	10,000	0.01	20,900	0.02	10,900	109.00	71,600	0.05
45 財產收入	5,000	0.00	26,451	0.02	21,451	429.02	9,420	0.01
451 財產處分收入	2,000	0.00	23,700	0.02	21,700	1,085.00	5,800	0.00
454 利息收入	3,000	0.00	2,751	0.00	-249	-8.30	3,620	0.00
46 政府撥入收入	120,479,000	99.96	129,798,436	99.85	9,319,436	7.74	131,359,492	99.91
462 公庫撥款收入	120,479,000	99.96	119,922,768	92.25	-556,232	-0.46	122,230,504	92.97
46Y 政府其他撥入收入			9,875,668	7.60	9,875,668	0.00	9,128,988	6.94
4S 教學收入	27,000	0.02	30,800	0.02	3,800	14.07	25,928	0.02
4S1 學雜費收入	27,000	0.02	30,800	0.02	3,800	14.07	25,928	0.02
4Y 其他收入	5,000	0.00	29,663	0.02	24,663	493.26	8,960	0.01
4YY 雜項收入	5,000	0.00	29,663	0.02	24,663	493.26	8,960	0.01
5 基金用途	120,576,000	100.00	129,615,781	100.00	9,039,781	7.50	131,083,355	100.00
53 國民教育計畫	109,778,000	91.04	118,090,812	91.11	8,312,812	7.57	116,381,473	88.78
532 國民小學教育	109,778,000	91.04	118,090,812	91.11	8,312,812	7.57	116,381,473	88.78
5L 一般行政管理計畫	10,735,000	8.90	11,462,350	8.84	727,350	6.78	14,514,942	11.07
5L1 行政管理及推展	10,735,000	8.90	11,462,350	8.84	727,350	6.78	14,514,942	11.07
5M 建築及設備計畫	63,000	0.05	62,619	0.05	-381	-0.60	186,940	0.14
5M4 其他設備	63,000	0.05	62,619	0.05	-381	-0.60	186,940	0.14
本期賸餘(短絀-)	-50,000		377,469		427,469	-854.94	392,045	
期初基金餘額	1,244,422		1,823,467		579,045	46.53	1,431,422	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,194,422		2,200,936		1,006,514	84.27	1,823,467	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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)	-50,000	377,469	427,469	-854.94
812 調整非現金項目		853,373	853,373	
8123 流動資產淨減(淨增)		158,061	158,061	
8124 流動負債淨增(淨減)		695,312	695,312	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-50,000	1,230,842	1,280,842	-2,561.68
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		83,629	83,629	
8241 減少其他資產		83,629	83,629	
825 增加短期債務及其他負債		335,000	335,000	
8252 增加其他負債		335,000	335,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		418,629	418,629	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-50,000	1,649,471	1,699,471	-3,398.94
84 期初現金及約當現金	16,888,750	17,257,697	368,947	2.18
85 期末現金及約當現金	16,838,750	18,907,168	2,068,418	12.28

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+54,164,639元;減少應付代管資產-54,164,639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	648,668,952	100.00	701,425,810	100.00	-52,756,858	-7.52
流動資產	18,907,168	2.91	17,415,758	2.48	1,491,410	8.56
現金	18,907,168	2.91	17,257,697	2.46	1,649,471	9.56
銀行存款	18,907,168	2.91	17,257,697	2.46	1,649,471	9.56
銀行存款-市庫存款	4,096,386	0.63	2,889,393	0.41	1,206,993	41.77
銀行存款-保管款-代收專戶	7,114,024	1.10	8,962,733	1.28	-1,848,709	-20.63
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	601,364	0.09	540,229	0.08	61,135	11.32
銀行存款-保管款-午餐專戶	6,346,479	0.98	4,543,265	0.65	1,803,214	39.69
銀行存款-保管款-其他	161,065	0.02	69,227	0.01	91,838	132.66
銀行存款-保管款-保管專戶	587,850	0.09	252,850	0.04	335,000	132.49
預付款項	0	0.00	158,061	0.02	-158,061	-100.00
預付費用	0	0.00	158,061	0.02	-158,061	-100.00
其他資產	629,761,784	97.09	684,010,052	97.52	-54,248,268	-7.93
什項資產	629,761,784	97.09	684,010,052	97.52	-54,248,268	-7.93
暫付及待結轉帳項	0	0.00	83,629	0.01	-83,629	-100.00
代管資產	629,761,784	97.09	683,926,423	97.51	-54,164,639	-7.92
代管資產-土地	566,895,284	87.39	564,984,972	80.55	1,910,312	0.34
代管資產-土地改良物	601,321	0.09	7,738,851	1.10	-7,137,530	-92.23
代管資產-房屋及設備	62,140,363	9.58	97,463,200	13.90	-35,322,837	-36.24
代管資產-機械及設備	31,815	0.00	3,297,126	0.47	-3,265,311	-99.04
代管資產-交通及運輸設備	7,306	0.00	1,473,972	0.21	-1,466,666	-99.50
代管資產-什項設備	85,695	0.01	8,968,302	1.28	-8,882,607	-99.04
合 計	648,668,952	100.00	701,425,810	100.00	-52,756,858	-7.52

註：

臺南市歸仁區文化國民小學
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	646,468,016	99.66	699,602,343	99.74	-53,134,327	-7.59
流動負債	16,118,382	2.48	15,423,070	2.20	695,312	4.51
應付款項	16,118,382	2.48	15,423,070	2.20	695,312	4.51
應付代收款	14,222,932	2.19	14,199,083	2.02	23,849	0.17
應付費用	1,895,450	0.29	1,223,987	0.17	671,463	54.86
其他負債	630,349,634	97.18	684,179,273	97.54	-53,829,639	-7.87
什項負債	630,349,634	97.18	684,179,273	97.54	-53,829,639	-7.87
存入保證金	587,850	0.09	252,850	0.04	335,000	132.49
應付代管資產	629,761,784	97.09	683,926,423	97.51	-54,164,639	-7.92
基金餘額	2,200,936	0.34	1,823,467	0.26	377,469	20.70
基金餘額	2,200,936	0.34	1,823,467	0.26	377,469	20.70
基金餘額	2,200,936	0.34	1,823,467	0.26	377,469	20.70
累積餘額	2,200,936	0.34	1,823,467	0.26	377,469	20.70
合 計	648,668,952	100.00	701,425,810	100.00	-52,756,858	-7.52

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	120,526,000	129,993,250	9,467,250	7.85	
41 徵收及依法分配收入		87,000	87,000	0.00	
415 違規罰款收入		87,000	87,000	0.00	係老舊廁所整修工程逾期 違約金收入按實際情形核 實辦理
43 勞務收入	10,000	20,900	10,900	109.00	
431 服務收入	10,000	20,900	10,900	109.00	係租借場地設施使用費收 入按實際情形核實辦理
45 財產收入	5,000	26,451	21,451	429.02	
451 財產處分收入	2,000	23,700	21,700	1,085.00	係報廢電腦等廢舊物資售 價處分收入按實際情形核 實辦理
454 利息收入	3,000	2,751	-249	-8.30	
46 政府撥入收入	120,479,000	129,798,436	9,319,436	7.74	
462 公庫撥款收入	120,479,000	119,922,768	-556,232	-0.46	
46Y 政府其他撥入收 入		9,875,668	9,875,668	0.00	係調整教師授課節數及導 師費實施計畫(小教)等超併 支撥經費
4S 教學收入	27,000	30,800	3,800	14.07	
4S1 學雜費收入	27,000	30,800	3,800	14.07	係幼兒園學生雜費收入增 加按實際情形核實辦理
4Y 其他收入	5,000	29,663	24,663	493.26	
4YY 雜項收入	5,000	29,663	24,663	493.26	係應付代收欸以前年度賸 餘欸繳庫所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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	120,576,000	129,615,781	9,039,781	7.50	
53 國民教育計畫	109,778,000	118,090,812	8,312,812	7.57	
532 國民小學教育	109,778,000	118,090,812	8,312,812	7.57	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		526,605	526,605		
1 用人費用		526,605	526,605		
11 正式員額薪資		526,605	526,605		
113 職員薪金		526,605	526,605		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		754,557	754,557		
1 用人費用		754,557	754,557		
11 正式員額薪資		551,422	551,422		
113 職員薪金		551,422	551,422		
15 獎金		115,662	115,662		
151 考績獎金		47,869	47,869		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		46,387	46,387		
161 職員退休及離職金		46,387	46,387		
18 福利費		41,086	41,086		
181 分擔員工保險費		41,086	41,086		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,459	24,459		
1 用人費用		24,459	24,459		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,005	24,005		
124 兼職人員酬金		24,005	24,005		
18 福利費		454	454		
181 分擔員工保險費		454	454		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,414,250	1,414,250		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,414,250	1,414,250		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,414,250	1,414,250		
743 獎勵費用		1,414,250	1,414,250		
53210304 國小合理教師員額編制		3,804,439	3,804,439		
1 用人費用		3,804,439	3,804,439		
11 正式員額薪資		2,278,951	2,278,951		
113 職員薪金		2,278,951	2,278,951		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		908,160	908,160		
124 兼職人員酬金		908,160	908,160		
15 獎金		285,771	285,771		
152 年終獎金		285,771	285,771		
16 退休及卹償金		104,852	104,852		
161 職員退休及離職金		104,852	104,852		
18 福利費		226,705	226,705		
181 分擔員工保險費		226,705	226,705		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		5,729,735	5,729,735		
1 用人費用		5,729,735	5,729,735		
11 正式員額薪資		4,097,703	4,097,703		
113 職員薪金		4,097,703	4,097,703		
12 聘僱及兼職人員薪資		459,247	459,247		
124 兼職人員酬金		459,247	459,247		
15 獎金		474,962	474,962		
152 年終獎金		474,962	474,962		
16 退休及卹償金		345,278	345,278		
161 職員退休及離職金		345,278	345,278		
18 福利費		352,545	352,545		
181 分擔員工保險費		352,545	352,545		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		207,000	207,000		
1 用人費用		207,000	207,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		207,000	207,000		
124 兼職人員酬金		207,000	207,000		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,118,859	1,118,859		
1 用人費用		1,117,259	1,117,259		
11 正式員額薪資		918,310	918,310		
113 職員薪金		918,310	918,310		
15 獎金		63,585	63,585		
152 年終獎金		63,585	63,585		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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		46,200	46,200		
161 職員退休及離職金		46,200	46,200		
18 福利費		88,973	88,973		
181 分擔員工保險費		87,473	87,473		
183 傷病醫藥費		1,500	1,500		
19 提繳費		191	191		
191 提繳工資墊償費用		191	191		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		37,437	37,437		
1 用人費用		37,437	37,437		
11 正式員額薪資		11,347	11,347		
113 職員薪金		11,347	11,347		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,643	25,643		
124 兼職人員酬金		25,643	25,643		
18 福利費		447	447		
181 分擔員工保險費		447	447		
53220000 各校經常門分支計畫	109,778,000	104,193,721	-5,584,279	-5.09	
1 用人費用	106,258,000	100,913,510	-5,344,490	-5.03	
11 正式員額薪資	74,557,000	67,366,230	-7,190,770	-9.64	
113 職員薪金	73,026,000	66,585,317	-6,440,683	-8.82	53國民教育計畫-各校經常門分支 計畫-用人費用差異3%以上原 因：係班級數減少,用人費用減少 所致
114 工員工資	1,531,000	780,913	-750,087	-48.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,046,000	1,697,946	651,946	62.33	
121 聘用人員薪金	491,000		-491,000	-100.00	
122 約僱職員薪金		296,786	296,786		
124 兼職人員酬金	555,000	1,401,160	846,160	152.46	
13 超時工作報酬	437,000	493,128	56,128	12.84	
131 加班費	437,000	493,128	56,128	12.84	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	%	
15 獎金	16,416,000	17,508,843	1,092,843	6.66	
151 考績獎金	7,026,000	8,535,434	1,509,434	21.48	
152 年終獎金	9,390,000	8,973,409	-416,591	-4.44	
16 退休及卹償金	6,645,000	6,272,398	-372,602	-5.61	
161 職員退休及離職金	6,553,000	6,171,895	-381,105	-5.82	
162 工員退休及離職金	92,000	100,503	8,503	9.24	
18 福利費	7,157,000	7,574,553	417,553	5.83	
181 分擔員工保險費	6,585,000	6,629,184	44,184	0.67	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	572,000	938,369	366,369	64.05	
19 提繳費		412	412		
191 提繳工資墊償費用		412	412		
2 服務費用	2,755,000	2,774,888	19,888	0.72	
21 水電費	797,000	797,000			
212 工作場所電費	660,000	660,000			
214 工作場所水費	137,000	137,000			
22 郵電費	116,000	90,928	-25,072	-21.61	
221 郵費	24,000	17,846	-6,154	-25.64	
222 電話費	50,000	35,252	-14,748	-29.50	
224 數據通信費	42,000	37,830	-4,170	-9.93	
23 旅運費	85,000	44,543	-40,457	-47.60	
231 國內旅費	85,000	44,543	-40,457	-47.60	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	76,048	26,048	52.10	
241 印刷及裝訂費	50,000	76,048	26,048	52.10	
25 修理保養及保固費	327,000	403,512	76,512	23.40	
251 土地改良物修護費		10,000	10,000		
252 一般房屋修護費	100,000	20,005	-79,995	-80.00	
254 其他建築修護費	20,000	18,700	-1,300	-6.50	
255 機械及設備修護費	46,000	215,487	169,487	368.45	
256 交通及運輸設備修護費	31,000	32,000	1,000	3.23	
257 雜項設備修護費	130,000	107,320	-22,680	-17.45	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,294,000	1,263,911	-30,089	-2.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	3,420	2,420	242.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	50,000	49,680	-320	-0.64	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數368,000元(不含機械保全76,000元)，決算數367,400元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗等外包費
279 外包費	444,000	402,176	-41,824	-9.42	
27D 計時與計件人員酬金	732,000	751,835	19,835	2.71	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732,000元，決算數751,835元，內容：進用身心障礙人士2名
27F 體育活動費	67,000	56,800	-10,200	-15.22	
28 專業服務費	13,000	26,998	13,998	107.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,038	-962	-32.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	24,960	14,960	149.60	
29 公共關係費	72,000	71,948	-52	-0.07	
291 公共關係費	72,000	71,948	-52	-0.07	
3 材料及用品費	631,000	452,424	-178,576	-28.30	
31 使用材料費	3,000	1,800	-1,200	-40.00	
312 燃料	3,000	1,800	-1,200	-40.00	
32 用品消耗	628,000	450,624	-177,376	-28.24	
321 辦公(事務)用品	410,000	293,788	-116,212	-28.34	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	63,687	-11,313	-15.08	
326 食品		36,465	36,465		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,000	27,787	4,787	20.81	
32Y 其他用品消耗	120,000	28,897	-91,103	-75.92	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	22,500	-27,500	-55.00	
44 交通及運輸設備租金	30,000	5,000	-25,000	-83.33	
442 車租	30,000	5,000	-25,000	-83.33	
45 雜項設備租金	20,000	17,500	-2,500	-12.50	
451 雜項設備租金	20,000	17,500	-2,500	-12.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84,000	30,399	-53,601	-63.81	
71 會費	4,000	4,600	600	15.00	
713 職業團體會費	4,000	4,600	600	15.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	%	
75 競賽及交流活動費	80,000	25,799	-54,201	-67.75	
751 技能競賽	80,000	25,799	-54,201	-67.75	
53221502 特教學生助理人員		143,304	143,304		
2 服務費用		143,304	143,304		
27 一般服務費		143,304	143,304		
27D 計時與計件人員酬金		143,304	143,304		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143,304元，內容：特教學生助理人員1名
53221901 學校水電費		93,846	93,846		
2 服務費用		93,846	93,846		
21 水電費		93,846	93,846		
212 工作場所電費		80,166	80,166		
214 工作場所水費		13,680	13,680		
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
5L 一般行政管理計畫	10,735,000	11,462,350	727,350	6.78	
5L1 行政管理及推展	10,735,000	11,462,350	727,350	6.78	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	10,735,000	10,361,370	-373,630	-3.48	
1 用人費用	10,729,000	10,349,370	-379,630	-3.54	
16 退休及卹償金	10,729,000	10,349,370	-379,630	-3.54	
161 職員退休及離職金	10,729,000	10,349,370	-379,630	-3.54	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	12,000	6,000	100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	12,000	6,000	100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,100,980	1,100,980		
1 用人費用		1,100,980	1,100,980		
18 福利費		1,100,980	1,100,980		
18Y 其他福利費		1,100,980	1,100,980		
5M 建築及設備計畫	63,000	62,619	-381	-0.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	%	
5M4 其他設備	63,000	62,619	-381	-0.60	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	63,000	62,619	-381	-0.60	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	63,000	62,619	-381	-0.60	
51 購建固定資產	63,000	62,619	-381	-0.60	
514 購置機械及設備	63,000	62,619	-381	-0.60	

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	20,453,936	8,305,191	63,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	968,810	855,871	
房屋及建築	7,440,500	435,659	
機械及設備	8,202,447	4,449,852	63,000
交通及運輸設備	325,648	219,214	
雜項設備	3,516,531	2,344,595	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築房屋及建築增加主要係老舊廁所整修工程及燈具更新等
 2.機械及設備增加主要係各項補助款購置電腦、紅外線顯像儀嵌入式拉門黑板、液晶顯示器等;減少係機械設備報廢
 3.交通及運輸設備增加主要係補助款購置柵欄機含紅外線感應器等
 4.雜項設備增加主要係增設兒童遊戲場及補助款購置冷氣機、飲水機等;減少係雜項設備報廢
 5.珍貴動產、不動產：無

臺南市歸仁區文化國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	
數					
決算數	預算數				決算數
4,896,087		388,240	1,337,492	15,319,100	
			34,644	78,295	
2,524,024			237,750	9,291,115	
1,515,295		258,128	804,490	4,205,272	
40,500			29,194	117,740	
816,268		130,112	231,414	1,626,678	

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：

臺南市歸仁區文化國民小學

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—臺南市歸仁區文化國民小學
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		63,000			63,000	62,619	-381	
機械及設備		63,000			63,000	62,619	-381	
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		63,000			63,000	62,619	-381	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	84	92	8	教師80公務人員7人，教保員2人，幼兒園廚工1人，職員增加原因係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師6人，核准文號109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函；國中小輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人，核准文號109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號；國小附設幼兒園增置契約教保員1人幼兒園廚工1人，核准文號109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函；國小合理教師員額編制4人，核准文號109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函
職員	79	90	11	
工友	4	2	-2	
聘用人員	1	0	-1	
合 計	84	92	8	

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、進用身心障礙人士2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	74,557,000	491,000	437,000		16,416,000	6,645,000		7,157,000		105,703,000	555,000	106,258,000
正式人員	74,557,000		437,000		16,346,000	6,616,000		7,078,000		105,034,000		105,034,000
聘僱人員		491,000			70,000	29,000		79,000		669,000		669,000
兼任人員											555,000	555,000
一般行政管理計畫						10,729,000				10,729,000		10,729,000
正式人員						10,729,000				10,729,000		10,729,000
其他人員						10,729,000				10,729,000		10,729,000
合 計	74,557,000	491,000	437,000		16,416,000	17,374,000		7,157,000		116,432,000	555,000	116,987,000

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732,000元，決算數895,139元；279外包費：預算數368,000元(不含機械保全76,000元)，決算數376,400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7,026,000元，決算數8,583,303元，內容：教職員工考績獎金決算人數83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9,390,000元，決算數9,865,520元，內容：教職員工年終獎金決算人數106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—臺南市歸仁區文化國民小學
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
75,784,168	296,786	493,128		18,448,823	6,815,115		8,284,763	603	110,123,386	3,025,215	113,148,601
75,784,168		493,128		18,367,842	6,710,448		8,089,768	510	109,445,864		109,445,864
	296,786				18,855		37,776	92	353,509		353,509
				80,981	85,812		157,219	1	324,013	3,025,215	3,349,228
					10,349,370		1,100,980		11,450,350		11,450,350
							1,100,980		1,100,980		1,100,980
					10,349,370				10,349,370		10,349,370
75,784,168	296,786	493,128		18,448,823	17,164,485		9,385,743	603	121,573,736	3,025,215	124,598,951

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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—臺南市歸仁區文化國民小學
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			120,576,000		129,615,781		9,039,781	7.50	
國民教育計畫			109,778,000		118,090,812		8,312,812	7.57	
一般行政管理 計畫			10,735,000		11,462,350		727,350	6.78	
建築及設備計 畫			63,000		62,619		-381	-0.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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	116,987,000	124,598,951	7,611,951	6.51
11 正式員額薪資	74,557,000	75,784,168	1,227,168	1.65
12 聘僱及兼職人員薪資	1,046,000	3,322,001	2,276,001	217.59
13 超時工作報酬	437,000	493,128	56,128	12.84
15 獎金	16,416,000	18,448,823	2,032,823	12.38
16 退休及卹償金	17,374,000	17,164,485	-209,515	-1.21
18 福利費	7,157,000	9,385,743	2,228,743	31.14
19 提繳費	0	603	603	0.00
2 服務費用	2,755,000	3,022,638	267,638	9.71
21 水電費	797,000	890,846	93,846	11.77
22 郵電費	116,000	90,928	-25,072	-21.61
23 旅運費	85,000	44,543	-40,457	-47.60
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	76,048	26,048	52.10
25 修理保養及保固費	327,000	403,512	76,512	23.40
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,294,000	1,417,815	123,815	9.57
28 專業服務費	13,000	26,998	13,998	107.68
29 公共關係費	72,000	71,948	-52	-0.07
3 材料及用品費	631,000	452,424	-178,576	-28.30
31 使用材料費	3,000	1,800	-1,200	-40.00
32 用品消耗	628,000	450,624	-177,376	-28.24
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	22,500	-27,500	-55.00
44 交通及運輸設備租金	30,000	5,000	-25,000	-83.33
45 雜項設備租金	20,000	17,500	-2,500	-12.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	63,000	62,619	-381	-0.60
51 購建固定資產	63,000	62,619	-381	-0.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	90,000	1,456,649	1,366,649	1,518.50
71 會費	4,000	4,600	600	15.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	1,426,250	1,420,250	3,670.83
75 競賽及交流活動費	80,000	25,799	-54,201	-67.75
合 計	120,576,000	129,615,781	9,039,781	7.50

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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	71,948	-52	-0.07	
291 公共關係費	72,000	71,948	-52	-0.07	
統計所需項目	735,000	897,177	162,177	22.06	
27D 計時與計件人員酬金	732,000	895,139	163,139	22.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,038	-962	-32.07	

主辦會計人員：吳譽嫻



基金主持人：許清陽





1947
1948