

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)

臺南市安南區海佃國民小學編

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 9-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 15-16	頁
4、長期負債變動表	第 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
6、員工人數彙計表	第 20	頁
7、用人費用彙計表	第 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
10、各項費用彙計表	第 25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	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 181,415,000 元，決算數 197,420,043 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 71 班，學生人數 2,009 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 71 班，學生人數 2,013 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 178,806,825 元，較本年度法定預算數 164,617,000 元，增加 14,189,825 元，計增加 8.62%。

(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 18,592,345 元，較本年度法定預算數 16,777,000 元，增加 1,815,345 元，計增加 10.82%。主要係因婚喪及生育補助、子女教育補助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，增進教學品質等。本年度決算數 20,873 元，較本年度法定預算數 21,000 元，減少 127 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 197,876,798 元，較法定預算數 181,230,000 元，增加 16,646,798 元，計增加 9.19%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 68,400 元，較法定預算數 30,000 元，增加 38,400 元，計增加 128.00%。主要係因：場地借用收入增加所致。
2. 財產處分收入：決算數 28,580 元，較法定預算數 0 元，增加 28,580 元。主要係因：處分報廢財產收入所致。
3. 租金收入：決算數 5,626 元，較法定預算數 6,000 元，減少 374 元，計減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

6.23%。

4. 利息收入：決算數 3,591 元，較法定預算數 5,000 元，減少 1,409 元，計減少 28.18%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 187,040,048 元，較法定預算數 181,177,000 元，增加 5,863,048 元，計增加 3.24%。主要係因：超收教育局統籌支撥之婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、校園安全及維護人力服務經費、國產可追溯生鮮食材經費等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 10,656,800 元，較法定預算數 0 元，增加 10,656,800 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)、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. 雜項收入：決算數 73,753 元，較法定預算數 12,000 元，增加 61,753 元，計增加 514.61%。主要係因：收汙水匯流工程拆除溝蓋回收殘值金及資源回收收入超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 197,420,043 元，較法定預算數 181,415,000 元，增加 16,005,043 元，計增加 8.82%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 178,806,825 元，較法定預算數 164,617,000 元，增加 14,189,825 元，計增加 8.62%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 18,592,345 元，較法定預算數 16,777,000 元，增加 1,815,345 元，計增加 10.82%。主要係因：婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 20,873 元，較法定預算數 21,000 元，減少 127 元，計減少 0.60%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 185,000 元，本年度決算賸餘數 456,755 元，賸餘原因：用人費用因教師退休改聘代理教師致賸餘，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 456,755 元，流動負債淨增 5,233,303 元，業務活動之淨現金流入 5,690,058 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 36.080 元，減少其他負債 896.745 元，其

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

他活動之淨現金流出 860,665 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 4,829,393 元。

期初現金及約當現金 18,119,404 元。

期末現金及約當現金 22,948,797 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 776,985,069 元，較上年度決算數 960,178,825 元，減少 183,193,756 元，主要係因：代管資產補提以前年度折舊及報廢財產所致。

(二)負債決算數 774,737,107 元，較上年度決算數 958,387,618 元，減少 183,650,511 元，主要係因：應付代管資產補提以前年度折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 2,247,962 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 63,990,209 元，本年度增加決算數 13,505,644 元，減少決算數 1,128,269 元，累計折舊(以前年度+本年度)19,661,980 元，期末餘額 56,705,604 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 17,044,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計 15,226,000 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婚喪及生育補助、子女教育補助等 1,818,000 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—臺南市安南區海佃國民小學
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	181,230,000	100.00	197,876,798	100.00	16,646,798	9.19	196,273,686	100.00
43 勞務收入	30,000	0.02	68,400	0.03	38,400	128.00	63,300	0.03
431服務收入	30,000	0.02	68,400	0.03	38,400	128.00	63,300	0.03
45 財產收入	11,000	0.01	37,797	0.02	26,797	243.61	12,208	0.01
451財產處分收入			28,580	0.01	28,580	0.00		
452租金收入	6,000	0.00	5,626	0.00	-374	-6.23	5,660	0.00
454利息收入	5,000	0.00	3,591	0.00	-1,409	-28.18	6,548	0.00
46 政府撥入收入	181,177,000	99.97	197,696,848	99.91	16,519,848	9.12	196,189,681	99.96
462公庫撥款收入	181,177,000	99.97	187,040,048	94.52	5,863,048	3.24	186,832,898	95.19
46Y政府其他撥入收入			10,656,800	5.39	10,656,800	0.00	9,356,783	4.77
4Y 其他收入	12,000	0.01	73,753	0.04	61,753	514.61	8,497	0.00
4YY雜項收入	12,000	0.01	73,753	0.04	61,753	514.61	8,497	0.00
5 基金用途	181,415,000	100.00	197,420,043	100.00	16,005,043	8.82	195,728,127	100.00
53 國民教育計畫	164,617,000	90.74	178,806,825	90.57	14,189,825	8.62	172,689,591	88.23
532國民小學教育	164,617,000	90.74	178,806,825	90.57	14,189,825	8.62	172,689,591	88.23
5L 一般行政管理計畫	16,777,000	9.25	18,592,345	9.42	1,815,345	10.82	23,017,556	11.76
5L1行政管理及推展	16,777,000	9.25	18,592,345	9.42	1,815,345	10.82	23,017,556	11.76
5M 建築及設備計畫	21,000	0.01	20,873	0.01	-127	-0.60	20,980	0.01
5M4其他設備	21,000	0.01	20,873	0.01	-127	-0.60	20,980	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-185,000		456,755		641,755	-346.89	545,559	
期初基金餘額	963,648		1,791,207		827,559	85.88	1,245,648	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	778,648		2,247,962		1,469,314	188.70	1,791,207	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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)	-185,000	456,755	641,755	-346.89
812 調整非現金項目		5,233,303	5,233,303	
8124 流動負債淨增(淨減)		5,233,303	5,233,303	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-185,000	5,690,058	5,875,058	-3,175.71
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		36,080	36,080	
8241 減少其他資產		36,080	36,080	
82D 減少短期債務及其他負債		-896,745	-896,745	
82D2 減少其他負債		-896,745	-896,745	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-860,665	-860,665	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-185,000	4,829,393	5,014,393	-2,710.48
84 期初現金及約當現金	19,526,898	18,119,404	-1,407,494	-7.21
85 期末現金及約當現金	19,341,898	22,948,797	3,606,899	18.65

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+187,987,069元;減少應付代管資產-187,987,069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	776,985,069	100.00	960,178,825	100.00	-183,193,756	-19.08
流動資產	22,948,797	2.95	18,119,404	1.89	4,829,393	26.65
現金	22,948,797	2.95	18,119,404	1.89	4,829,393	26.65
銀行存款	22,948,797	2.95	18,119,404	1.89	4,829,393	26.65
銀行存款-市庫存款	3,611,179	0.46	2,586,295	0.27	1,024,884	39.63
銀行存款-保管款-代收款專戶	10,282,012	1.32	7,402,762	0.77	2,879,250	38.89
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	1,313,924	0.17	1,154,212	0.12	159,712	13.84
銀行存款-保管款-午餐專戶	7,741,682	1.00	6,976,135	0.73	765,547	10.97
其他資產	754,036,272	97.05	942,059,421	98.11	-188,023,149	-19.96
什項資產	754,036,272	97.05	942,059,421	98.11	-188,023,149	-19.96
暫付及待結轉帳項	8,320	0.00	44,400	0.00	-36,080	-81.26
代管資產	754,027,952	97.05	942,015,021	98.11	-187,987,069	-19.96
代管資產-土地	526,093,550	67.71	487,363,625	50.76	38,729,925	7.95
代管資產-土地改良物	79,593	0.01	7,959,304	0.83	-7,879,711	-99.00
代管資產-房屋及設備	227,562,848	29.29	416,864,979	43.42	-189,302,131	-45.41
代管資產-機械及設備	120,013	0.02	11,153,075	1.16	-11,033,062	-98.92
代管資產-交通及運輸設備	24,057	0.00	2,199,828	0.23	-2,175,771	-98.91
代管資產-什項設備	147,891	0.02	16,474,210	1.72	-16,326,319	-99.10
合 計	776,985,069	100.00	960,178,825	100.00	-183,193,756	-19.08

信託代理與保證資產

500,000

保證品

500,000

註：

臺南市安南區海佃國民小學
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	774,737,107	99.71	958,387,618	99.81	-183,650,511	-19.16
流動負債	20,054,358	2.58	14,821,055	1.54	5,233,303	35.31
應付款項	20,054,358	2.58	14,821,055	1.54	5,233,303	35.31
應付代收款	18,691,141	2.41	14,025,967	1.46	4,665,174	33.26
應付費用	1,363,217	0.18	795,088	0.08	568,129	71.45
其他負債	754,682,749	97.13	943,566,563	98.27	-188,883,814	-20.02
什項負債	754,682,749	97.13	943,566,563	98.27	-188,883,814	-20.02
存入保證金	654,797	0.08	1,551,542	0.16	-896,745	-57.80
應付代管資產	754,027,952	97.05	942,015,021	98.11	-187,987,069	-19.96
基金餘額	2,247,962	0.29	1,791,207	0.19	456,755	25.50
基金餘額	2,247,962	0.29	1,791,207	0.19	456,755	25.50
基金餘額	2,247,962	0.29	1,791,207	0.19	456,755	25.50
累積餘額	2,247,962	0.29	1,791,207	0.19	456,755	25.50
合 計	776,985,069	100.00	960,178,825	100.00	-183,193,756	-19.08

信託代理與保證負債

500,000

應付保證品

500,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	181,230,000	197,876,798	16,646,798	9.19	
43 勞務收入	30,000	68,400	38,400	128.00	
431服務收入	30,000	68,400	38,400	128.00	係場地出借使用費收入較預期增加致超收。
45 財產收入	11,000	37,797	26,797	243.61	
451財產處分收入		28,580	28,580	0.00	係處分報廢財產收入所致。
452租金收入	6,000	5,626	-374	-6.23	
454利息收入	5,000	3,591	-1,409	-28.18	係專戶利息收入較預期減少致短收。
46 政府撥入收入	181,177,000	197,696,848	16,519,848	9.12	
462公庫撥款收入	181,177,000	187,040,048	5,863,048	3.24	
46Y政府其他撥入收入		10,656,800	10,656,800	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4Y 其他收入	12,000	73,753	61,753	514.61	
4YY雜項收入	12,000	73,753	61,753	514.61	係收汗水匯流工程拆除溝蓋回收殘值金及資源回收收入超出預期所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	
用途	181,415,000	197,420,043	16,005,043	8.82	
民教育計畫	164,617,000	178,806,825	14,189,825	8.62	
國民小學教育	164,617,000	178,806,825	14,189,825	8.62	
0202 調整教師授課節數		852,000	852,000		
教師費實施計畫(小教)					
用人費用		852,000	852,000		
正式員額薪資		852,000	852,000		
3 職員薪金		852,000	852,000		
0203 國中小輔導教師人		1,311,111	1,311,111		
員用計畫(專任)					
用人費用		1,311,111	1,311,111		
正式員額薪資		983,305	983,305		
3 職員薪金		983,305	983,305		
獎金		159,880	159,880		
1 考績獎金		64,570	64,570		
2 年終獎金		95,310	95,310		
退休及卹償金		86,633	86,633		
1 職員退休及離職金		86,633	86,633		
福利費		81,293	81,293		
1 分擔員工保險費		81,293	81,293		
0204 國中小輔導教師人		37,509	37,509		
員用計畫(兼任)					
用人費用		37,509	37,509		
聘僱及兼職人員薪資		37,509	37,509		
4 兼職人員酬金		37,509	37,509		
0208 國產可追溯生鮮食		1,465,284	1,465,284		
費					
費、捐助、補助、分		1,465,284	1,465,284		
、照護、救濟與交流活動					
補貼、獎勵、慰問、照護		1,465,284	1,465,284		
救濟					
3 獎勵費用		1,465,284	1,465,284		
0304 國小合理教師員額		2,079,597	2,079,597		
用人費用		2,079,597	2,079,597		
正式員額薪資		392,896	392,896		
3 職員薪金		392,896	392,896		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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		51,734	51,734		
152 年終獎金		51,734	51,734		
16 退休及卹償金		23,110	23,110		
161 職員退休及離職金		23,110	23,110		
18 福利費		50,000	50,000		
181 分擔員工保險費		50,000	50,000		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		8,766,955	8,766,955		
1 用人費用		8,766,955	8,766,955		
11 正式員額薪資		6,572,703	6,572,703		
113 職員薪金		6,572,703	6,572,703		
12 聘僱及兼職人員薪資		267,840	267,840		
124 兼職人員酬金		267,840	267,840		
15 獎金		795,406	795,406		
152 年終獎金		795,406	795,406		
16 退休及卹償金		575,989	575,989		
161 職員退休及離職金		575,989	575,989		
18 福利費		555,017	555,017		
181 分擔員工保險費		555,017	555,017		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		171,840	171,840		
1 用人費用		171,840	171,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		171,840	171,840		
124 兼職人員酬金		171,840	171,840		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		75,200	75,200		
1 用人費用		75,200	75,200		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,200	51,200		
124 兼職人員酬金		51,200	51,200		
53220000 各校經常門分支計 畫	164,617,000	163,750,839	-866,161	-0.53	
1 用人費用	160,606,000	159,882,910	-723,090	-0.45	
11 正式員額薪資	111,054,000	109,370,866	-1,683,134	-1.52	
113 職員薪金	109,493,000	107,810,146	-1,682,854	-1.54	
114 工員工資	1,561,000	1,560,720	-280	-0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	1,401,567	517,567	58.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	
兼職人員酬金	884,000	1,401,567	517,567	58.55	
臨時工作報酬	475,000	488,433	13,433	2.83	
加班費	475,000	488,433	13,433	2.83	
獎金	27,465,000	27,488,683	23,683	0.09	
考績獎金	13,706,000	13,737,999	31,999	0.23	
年終獎金	13,759,000	13,750,684	-8,316	-0.06	
退休及卹償金	10,267,000	10,278,281	11,281	0.11	
職員退休及離職金	10,173,000	9,798,969	-374,031	-3.68	
工員退休及離職金	94,000	479,312	385,312	409.91	
福利費	10,461,000	10,854,024	393,024	3.76	
分擔員工保險費	9,819,000	10,198,699	379,699	3.87	
傷病醫藥費		10,500	10,500		
其他福利費	642,000	644,825	2,825	0.44	
退繳費		1,056	1,056		
提繳工資墊償費用		1,056	1,056		
勞務費用	3,321,000	3,209,957	-111,043	-3.34	
水電費	1,274,000	1,274,000			
工作場所電費	1,082,000	930,533	-151,467	-14.00	
工作場所水費	192,000	343,467	151,467	78.89	
郵電費	134,000	61,579	-72,421	-54.05	
郵費	15,000	8,551	-6,449	-42.99	
電話費	89,000	38,508	-50,492	-56.73	
數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
旅運費	55,000	22,760	-32,240	-58.62	
國內旅費	55,000	22,760	-32,240	-58.62	
印刷裝訂與廣告費	28,000	83,076	55,076	196.70	
印刷及裝訂費	28,000	83,076	55,076	196.70	
修理保養及保固費	970,000	717,769	-252,231	-26.00	
1 土地改良物修護費	80,000		-80,000	-100.00	
2 一般房屋修護費	192,000	233,024	41,024	21.37	
4 其他建築修護費	92,000		-92,000	-100.00	
5 機械及設備修護費	322,000	90,450	-231,550	-71.91	
6 交通及運輸設備修護費	62,000	99,945	37,945	61.20	
7 雜項設備修護費	222,000	294,350	72,350	32.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	578	-422	-42.20	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201,000元)，決算數395,510元(不含機械保全56,400元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境消毒除蟲、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27 一般服務費	704,000	878,086	174,086	24.73	
277 代理(辦)費	36,000	36,300	300	0.83	
279 外包費	567,000	451,910	-115,090	-20.30	
27D 計時與計件人員酬金		339,120	339,120		
27F 體育活動費	101,000	50,756	-50,244	-49.75	
28 專業服務費	57,000	74,250	17,250	30.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	7,000	-3,000	-30.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,000	56,050	19,050	51.49	
28A 電腦軟體服務費	10,000	11,200	1,200	12.00	
29 公共關係費	98,000	97,859	-141	-0.14	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339,120元，內容：臨時駐衛警1名、進用身心障礙人士1名
291 公共關係費	98,000	97,859	-141	-0.14	
3 材料及用品費	602,000	603,274	1,274	0.21	
31 使用材料費	12,000	750	-11,250	-93.75	
312 燃料	12,000	750	-11,250	-93.75	
32 用品消耗	590,000	602,524	12,524	2.12	
321 辦公(事務)用品	512,000	496,817	-15,183	-2.97	
322 報章雜誌	16,000	23,001	7,001	43.76	
323 農業與園藝用品及環境美化費	31,000	58,092	27,092	87.39	
326 食品	11,000		-11,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	24,614	4,614	23.07	
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	49,648	-23,352	-31.99	
45 雜項設備租金	73,000	49,648	-23,352	-31.99	
451 雜項設備租金	73,000	49,648	-23,352	-31.99	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,050	50	5.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	
51 行政規費與強制費		600	600		
53 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
會費、捐助、補助、分、 、照護、救濟與交流活動	14,000	4,000	-10,000	-71.43	
會費	14,000	4,000	-10,000	-71.43	
12 學術團體會費	8,000		-8,000	-100.00	
13 職業團體會費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
21502 特教學生助理人員		276,230	276,230		
服務費用		276,230	276,230		
一般服務費		276,230	276,230		
27D 計時與計件人員酬金		276,230	276,230		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276,230元，內容：特教學生助 理人員3名
21901 學校水電費		11,260	11,260		
服務費用		11,260	11,260		
水電費		11,260	11,260		
2 工作場所電費		11,260	11,260		
21902 校園安全及維護人		9,000	9,000		
服務經費		9,000	9,000		
服務費用		9,000	9,000		
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
般行政管理計畫	16,777,000	18,592,345	1,815,345	10.82	
行政管理及推展	16,777,000	18,592,345	1,815,345	10.82	
00300 教職員退休及撫卹	16,777,000	16,487,583	-289,417	-1.73	
計					
人員費用	16,765,000	16,475,583	-289,417	-1.73	
退休及卹償金	16,765,000	16,475,583	-289,417	-1.73	
51 職員退休及離職金	16,526,000	16,237,215	-288,785	-1.75	5L一般行政管理計畫增加原因:係 為統籌支撥經費。
53 卹償金	239,000	238,368	-632	-0.26	
會費、捐助、補助、分、 、照護、救濟與交流活動	12,000	12,000			

臺南市地方教育發展基金－臺南市安南區海佃國民小學
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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,104,762	2,104,762		
1 用人費用		2,104,762	2,104,762		
18 福利費		2,104,762	2,104,762		
181 分擔員工保險費		33,637	33,637		
18Y 其他福利費		2,071,125	2,071,125		
5M 建築及設備計畫	21,000	20,873	-127	-0.60	
5M4 其他設備	21,000	20,873	-127	-0.60	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	21,000	20,873	-127	-0.60	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,000	20,873	-127	-0.60	
51 購建固定資產	21,000	20,873	-127	-0.60	
514 購置機械及設備	21,000	20,873	-127	-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	63,990,209	17,848,161	21,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,192,884	3,807,766	
房屋及建築	47,443,596	6,031,308	
機械及設備	7,676,183	4,297,562	21,000
交通及運輸設備	623,009	322,822	
雜項設備	4,054,537	3,388,703	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.主要增減原因：

房屋及建築：增加原因：學校基地內污水匯流工程等

機械及設備：增加原因：午餐經費等購置電腦主機等,教育局資訊設備更新計畫撥入個人電腦35台,108年度前瞻國中小普通教室數位教學設備更新計畫撥入顯示器22臺,改善校園老舊耗能空氣調節機設備經費購置冷氣機3臺等；減少原因：財產報廢個人電腦等

交通及運輸設備：增加原因：家長會捐贈監視器主機,午餐廚房精進計畫購置行動電話機等；減少原因：財產報廢增音器等

雜項設備：增加原因：女子壘球聯賽組訓費購置發球機等；減少原因：財產報廢電視機等

2.經管珍貴動產、不動產：無

市安南區海佃國民小學
資產及無形資產變動表
 年度

單位：新臺幣元

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
	減少數			
決算數	預算數	決算數		
13,505,644		1,128,269	1,813,819	56,705,604
			47,808	337,310
11,054,433			1,574,807	50,891,914
2,041,811		610,529	400,693	4,409,210
75,400		15,500	81,003	279,084
334,000		502,240	-290,492	788,086

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：

南市安南區海佃國民小學
動表
，年度

單位：新臺幣元

加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學
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		21,000			21,000	20,873	-127	
機械及設備		21,000			21,000	20,873	-127	
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		21,000			21,000	20,873	-127	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

頁	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
員		126	139	13	教師126人，公務人員9人。職員增加原因：係含提高員額編制至每班1.65師之正式教師9人、合理教師員額之長期代理教師1人、專任輔導教師2人及教師借調教育局之長期代理教師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11月9日南市教安(一)字第1091291288號函
		122	135	13	
		1	1	0	
		3	3	0	
計		126	139	13	

用：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、進用身心障礙人士1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境消毒除蟲、校園水塔清洗、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—臺南市安南區海佃國民小學

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	
	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	111,054,000		475,000		27,465,000	10,267,000		10,461,000		159,722,000	884,000	160,606,000	118,195,770
正式人員	111,054,000		475,000		27,465,000	10,267,000		10,461,000		159,722,000		159,722,000	118,195,770
兼任人員											884,000	884,000	
一般行政管理計畫						16,765,000				16,765,000		16,765,000	
正式人員						16,765,000				16,765,000		16,765,000	
其他人員						16,765,000				16,765,000		16,765,000	
合 計	111,054,000		475,000		27,465,000	27,032,000		10,461,000		176,487,000	884,000	177,371,000	118,195,770

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0元，決算數615,350元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全201,000元)，決算數404,510元(不含機械保全56,400元)

2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數13,706,000元，決算數13,802,569元，內容：教職員工考績獎金決算人數127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13,759,000元，決算數14,693,134元，內容：教職員工年終獎金決算人數150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－臺南市安南區海佃國民小學

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										
僱用人員薪資	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
	488,433		28,495,703	10,964,013		11,540,334	1,056	169,685,309	3,491,813	173,177,122
	488,433		28,458,990	10,899,107		11,419,255	1,056	169,462,611		169,462,611
			36,713	64,906		121,079		222,698	3,491,813	3,714,511
				16,475,583		2,104,762		18,580,345		18,580,345
						2,104,762		2,104,762		2,104,762
				16,475,583				16,475,583		16,475,583
	488,433		28,495,703	27,439,596		13,645,096	1,056	188,265,654	3,491,813	191,757,467

臺南市地方教育發展基金－臺南市安南區海佃國民小學

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—臺南市安南區海佃國民小學

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

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	%	
計			181,415,000		197,420,043			16,005,043	8.82	統籌支撥經費超支 併決算辦理。
育計畫			164,617,000		178,806,825			14,189,825	8.62	
政管理			16,777,000		18,592,345			1,815,345	10.82	
設備計			21,000		20,873			-127	-0.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	177,371,000	191,757,467	14,386,467	8.11
11 正式員額薪資	111,054,000	118,195,770	7,141,770	6.43
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	3,491,813	2,607,813	295.00
13 超時工作報酬	475,000	488,433	13,433	2.83
15 獎金	27,465,000	28,495,703	1,030,703	3.75
16 退休及卹償金	27,032,000	27,439,596	407,596	1.51
18 福利費	10,461,000	13,645,096	3,184,096	30.44
19 提繳費	0	1,056	1,056	0.00
2 服務費用	3,321,000	3,506,447	185,447	5.58
21 水電費	1,274,000	1,285,260	11,260	0.88
22 郵電費	134,000	61,579	-72,421	-54.05
23 旅運費	55,000	22,760	-32,240	-58.62
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	83,076	55,076	196.70
25 修理保養及保固費	970,000	717,769	-252,231	-26.00
26 保險費	1,000	578	-422	-42.20
27 一般服務費	704,000	1,163,316	459,316	65.24
28 專業服務費	57,000	74,250	17,250	30.26
29 公共關係費	98,000	97,859	-141	-0.14
3 材料及用品費	602,000	603,274	1,274	0.21
31 使用材料費	12,000	750	-11,250	-93.75
32 用品消耗	590,000	602,524	12,524	2.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	49,648	-23,352	-31.99
45 雜項設備租金	73,000	49,648	-23,352	-31.99
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,000	20,873	-127	-0.60
51 購建固定資產	21,000	20,873	-127	-0.60
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,050	50	5.00
66 規費	1,000	1,050	50	5.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	1,481,284	1,455,284	5,597.25
71 會費	14,000	4,000	-10,000	-71.43
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	1,477,284	1,465,284	12,210.70
合 計	181,415,000	197,420,043	16,005,043	8.82

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	
項目	98,000	97,859	-141	-0.14	
共關係費	98,000	97,859	-141	-0.14	
等項目	10,000	622,350	612,350	6,123.50	
時與計件人員酬金		615,350	615,350		
課鐘點、稿費、出席審 詢費	10,000	7,000	-3,000	-30.00	

主辦會計人員：陳靜慧



基金主持人：佘豐賜

