

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)

臺南市後壁區安溪國民小學編

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 10-14 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 26,723,000 元，決算數 29,468,119 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 67 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 21 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 69 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 22,519,393 元，較本年度法定預算數 20,086,000 元，增加 2,433,393 元，計增加 12.11%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助申請併決算所致。

(四)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 6,853,726 元，較本年度法定預算數 6,542,000 元，增加 311,726 元，計增加 4.76%。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。本年度決算數 95,000 元，本年度法定預算數 95,000 元。

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 29,069,258 元，較法定預算數 26,570,000 元，增加 2,499,258 元，計增加 9.41%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 15,600 元，較法定預算數 12,000 元，增加 3,600 元，計

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

增加 30.00%。主要係因：係超收場地租借收入，按實際情形核實辦理。

2. 財產處分收入：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：係本年度未有財產變賣收入，按實際情形核實辦理。

3. 利息收入：決算數 764 元，較法定預算數 1,000 元，減少 236 元，計減少 23.60%。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 26,864,713 元，較法定預算數 26,529,000 元，增加 335,713 元，計增加 1.27%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數 2,165,431 元，較法定預算數 0 元，增加 2,165,431 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。

6. 學雜費收入：決算數 22,750 元，較法定預算數 27,000 元，減少 4,250 元，計減少 15.74%。主要係因：係幼兒園雜費收入不如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 29,468,119 元，較法定預算數 26,723,000 元，增加 2,745,119 元，計增加 10.27%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,519,393 元，較法定預算數 20,086,000 元，增加 2,433,393 元，計增加 12.11%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助申請超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 6,853,726 元，較法定預算數 6,542,000 元，增加 311,726 元，計增加 4.76%。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 95,000 元，法定預算數 95,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 153,000 元，本年度決算短絀數 398,861 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 398,861 元，流動負債淨增 348,464 元，業務活動之淨現金流出 50,397 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(二)其他活動之現金流量，減少其他負債 208,197 元，其他活動之淨現金流出 208,197 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 258,594 元。

期初現金及約當現金 4,060,093 元。

期末現金及約當現金 3,801,499 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 79,484,181 元，較上年度決算數 104,321,327 元，減少 24,837,146 元，減少主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 78,324,688 元，較上年度決算數 102,762,973 元，減少 24,438,285 元，減少主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,159,493 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 15,648,304 元，本年度增加決算數 6,966,812 元，累計折舊 5,986,175 元，期末餘額 16,628,941 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 2,915,000 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)、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計畫等計 2,603,000 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、退休人員服務獎章獎勵金等 312,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	26,570,000	100.00	29,069,258	100.00	2,499,258	9.41	29,483,631	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	31,372	0.11
415 違規罰款收入							31,372	0.11
43 勞務收入	12,000	0.05	15,600	0.05	3,600	30.00	11,000	0.04
431 服務收入	12,000	0.05	15,600	0.05	3,600	30.00	11,000	0.04
45 財產收入	2,000	0.01	764	0.00	-1,236	-61.80	923	0.00
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	50	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	764	0.00	-236	-23.60	873	0.00
46 政府撥入收入	26,529,000	99.85	29,030,144	99.87	2,501,144	9.43	29,420,016	99.78
462 公庫撥款收入	26,529,000	99.85	26,864,713	92.42	335,713	1.27	27,580,483	93.55
46Y 政府其他撥入收入			2,165,431	7.45	2,165,431	0.00	1,839,533	6.24
4S 教學收入	27,000	0.10	22,750	0.08	-4,250	-15.74	20,320	0.07
4S1 學雜費收入	27,000	0.10	22,750	0.08	-4,250	-15.74	20,320	0.07
5 基金用途	26,723,000	100.00	29,468,119	100.00	2,745,119	10.27	28,981,251	100.00
53 國民教育計畫	20,086,000	75.16	22,519,393	76.42	2,433,393	12.11	21,526,516	74.28
532 國民小學教育	20,086,000	75.16	22,519,393	76.42	2,433,393	12.11	21,526,516	74.28
5L 一般行政管理計畫	6,542,000	24.48	6,853,726	23.26	311,726	4.76	7,454,735	25.72
5L1 行政管理及推展	6,542,000	24.48	6,853,726	23.26	311,726	4.76	7,454,735	25.72
5M 建築及設備計畫	95,000	0.36	95,000	0.32		0.00		
5M4 其他設備	95,000	0.36	95,000	0.32				
本期賸餘(短絀)	-153,000		-398,861		-245,861	160.69	502,380	
期初基金餘額	1,008,974		1,558,354		549,380	54.45	1,055,974	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	855,974		1,159,493		303,519	35.46	1,558,354	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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)	-153,000	-398,861	-245,861	160.69
812 調整非現金項目		348,464	348,464	
8124 流動負債淨增(淨減)		348,464	348,464	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-153,000	-50,397	102,603	-67.06
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-208,197	-208,197	
82D2 減少其他負債		-208,197	-208,197	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-208,197	-208,197	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-153,000	-258,594	-105,594	69.02
84 期初現金及約當現金	3,675,283	4,060,093	384,810	10.47
85 期末現金及約當現金	3,522,283	3,801,499	279,216	7.93

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+24,578,552元；減少應付代管資產-24,578,552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	79,484,181	100.00	104,321,327	100.00	-24,837,146	-23.81
流動資產	3,801,499	4.78	4,060,093	3.89	-258,594	-6.37
現金	3,801,499	4.78	4,060,093	3.89	-258,594	-6.37
銀行存款	3,801,499	4.78	4,060,093	3.89	-258,594	-6.37
銀行存款-市庫存款	1,617,248	2.03	1,736,207	1.66	-118,959	-6.85
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,484,530	1.87	1,475,232	1.41	9,298	0.63
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	171,986	0.22	179,960	0.17	-7,974	-4.43
銀行存款-保管款-午餐專戶	260,467	0.33	192,236	0.18	68,231	35.49
銀行存款-保管款-其他	157,394	0.20	158,387	0.15	-993	-0.63
銀行存款-保管款-保管款專戶	109,874	0.14	318,071	0.30	-208,197	-65.46
其他資產	75,682,682	95.22	100,261,234	96.11	-24,578,552	-24.51
什項資產	75,682,682	95.22	100,261,234	96.11	-24,578,552	-24.51
代管資產	75,682,682	95.22	100,261,234	96.11	-24,578,552	-24.51
代管資產-土地	69,425,536	87.35	70,977,559	68.04	-1,552,023	-2.19
代管資產-土地改良物	78,000	0.10	7,640,000	7.32	-7,562,000	-98.98
代管資產-房屋及設備	6,158,834	7.75	19,249,613	18.45	-13,090,779	-68.01
代管資產-機械及設備	7,663	0.01	906,297	0.87	-898,634	-99.15
代管資產-交通及運輸設備	1,499	0.00	266,745	0.26	-265,246	-99.44
代管資產-什項設備	11,150	0.01	1,221,020	1.17	-1,209,870	-99.09
合 計	79,484,181	100.00	104,321,327	100.00	-24,837,146	-23.81

註：

臺南市後壁區安溪國民小學

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	78,324,688	98.54	102,762,973	98.51	-24,438,285	-23.78
流動負債	2,532,132	3.19	2,183,668	2.09	348,464	15.96
應付款項	2,532,132	3.19	2,183,668	2.09	348,464	15.96
應付代收款	2,074,377	2.61	2,005,815	1.92	68,562	3.42
應付費用	457,755	0.58	177,853	0.17	279,902	157.38
其他負債	75,792,556	95.36	100,579,305	96.41	-24,786,749	-24.64
什項負債	75,792,556	95.36	100,579,305	96.41	-24,786,749	-24.64
存入保證金	109,874	0.14	318,071	0.30	-208,197	-65.46
應付代管資產	75,682,682	95.22	100,261,234	96.11	-24,578,552	-24.51
基金餘額	1,159,493	1.46	1,558,354	1.49	-398,861	-25.60
基金餘額	1,159,493	1.46	1,558,354	1.49	-398,861	-25.60
基金餘額	1,159,493	1.46	1,558,354	1.49	-398,861	-25.60
累積餘額	1,159,493	1.46	1,558,354	1.49	-398,861	-25.60
合 計	79,484,181	100.00	104,321,327	100.00	-24,837,146	-23.81

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	26,570,000	29,069,258	2,499,258	9.41	
43 勞務收入	12,000	15,600	3,600	30.00	
431服務收入	12,000	15,600	3,600	30.00	係超收場地租借收入，按實際情形核實辦理
45 財產收入	2,000	764	-1,236	-61.80	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度未有財產變賣收入，按實際情形核實辦理
454利息收入	1,000	764	-236	-23.60	係利息收入不如預期
46 政府撥入收入	26,529,000	29,030,144	2,501,144	9.43	
462公庫撥款收入	26,529,000	26,864,713	335,713	1.27	
46Y政府其他撥入收入		2,165,431	2,165,431	0.00	係收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等中央款
4S 教學收入	27,000	22,750	-4,250	-15.74	
4S1學雜費收入	27,000	22,750	-4,250	-15.74	係幼兒園雜費收入不如預期

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	26,723,000	29,468,119	2,745,119	10.27	53國民教育計畫增加原因:係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助申請併決算所致。
53 國民教育計畫	20,086,000	22,519,393	2,433,393	12.11	
532 國民小學教育	20,086,000	22,519,393	2,433,393	12.11	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,048	25,048		
1 用人費用		25,048	25,048		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,048	25,048		
124 兼職人員酬金		25,048	25,048		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		60,089	60,089		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		60,089	60,089		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		60,089	60,089		
743 獎勵費用		60,089	60,089		
53210304 國小合理教師員額編制		589,136	589,136		
1 用人費用		589,136	589,136		
11 正式員額薪資		452,716	452,716		
113 職員薪金		452,716	452,716		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		25,023	25,023		
161 職員退休及離職金		25,023	25,023		
18 福利費		52,086	52,086		
181 分擔員工保險費		52,086	52,086		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		688,097	688,097		
1 用人費用		688,097	688,097		
11 正式員額薪資		533,435	533,435		
113 職員薪金		533,435	533,435		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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		43,819	43,819		
161 職員退休及離職金		43,819	43,819		
18 福利費		45,113	45,113		
181 分擔員工保險費		45,113	45,113		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		40,140	40,140		
1 用人費用		40,140	40,140		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,140	40,140		
124 兼職人員酬金		40,140	40,140		
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		1,052,285	1,052,285		
1 用人費用		1,052,285	1,052,285		
11 正式員額薪資		868,824	868,824		
113 職員薪金		868,824	868,824		
15 獎金		58,950	58,950		
152 年終獎金		58,950	58,950		
16 退休及卹償金		39,322	39,322		
161 職員退休及離職金		39,322	39,322		
18 福利費		85,025	85,025		
181 分擔員工保險費		84,225	84,225		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		164	164		
191 提繳工資墊償費用		164	164		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	20,086,000	19,933,998	-152,002	-0.76	
1 用人費用	18,139,000	18,042,403	-96,597	-0.53	
11 正式員額薪資	12,584,000	12,127,180	-456,820	-3.63	
113 職員薪金	12,584,000	12,127,180	-456,820	-3.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	94,000	223,677	129,677	137.95	
124 兼職人員酬金	94,000	223,677	129,677	137.95	
13 超時工作報酬	126,000	143,256	17,256	13.70	
131 加班費	126,000	143,256	17,256	13.70	
15 獎金	2,937,000	3,137,844	200,844	6.84	
151 考績獎金	1,364,000	1,642,585	278,585	20.42	
152 年終獎金	1,573,000	1,495,259	-77,741	-4.94	
16 退休及卹償金	1,149,000	1,085,810	-63,190	-5.50	
161 職員退休及離職金	1,149,000	1,085,810	-63,190	-5.50	
18 福利費	1,249,000	1,324,636	75,636	6.06	
181 分擔員工保險費	1,099,000	1,122,736	23,736	2.16	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	150,000	192,400	42,400	28.27	
2 服務費用	1,162,000	1,151,991	-10,009	-0.86	
21 水電費	140,000	158,967	18,967	13.55	
212 工作場所電費	82,000	117,847	35,847	43.72	
214 工作場所水費	58,000	41,120	-16,880	-29.10	
22 郵電費	70,000	42,800	-27,200	-38.86	
221 郵費	10,000	6,695	-3,305	-33.05	
222 電話費	30,000	31,905	1,905	6.35	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	42,000	26,522	-15,478	-36.85	
231 國內旅費	42,000	26,522	-15,478	-36.85	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	21,000	-4,000	-16.00	
241 印刷及裝訂費	25,000	21,000	-4,000	-16.00	
25 修理保養及保固費	123,000	179,010	56,010	45.54	
252 一般房屋修護費	73,000	29,925	-43,075	-59.01	
255 機械及設備修護費	18,000	44,500	26,500	147.22	
257 雜項設備修護費	32,000	104,235	72,235	225.73	
258 其他資產修護費		350	350		
27 一般服務費	705,000	660,362	-44,638	-6.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		180	180		
277 代理(辦)費	31,000	32,225	1,225	3.95	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	442,000	426,466	-15,534	-3.51	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76,000元)，決算數403,282元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理及樹木修剪等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	220,000	189,491	-30,509	-13.87	
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	9,000	15,330	6,330	70.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	13,330	7,330	122.17	
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	127,000	88,840	-38,160	-30.05	
31 使用材料費	6,000	3,835	-2,165	-36.08	
312 燃料	6,000	3,835	-2,165	-36.08	
32 用品消耗	121,000	85,005	-35,995	-29.75	
321 辦公(事務)用品	83,000	77,805	-5,195	-6.26	
322 報章雜誌	3,000	7,200	4,200	140.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000		-10,000	-100.00	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000		-5,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗	17,000		-17,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	650,000	649,464	-536	-0.08	
41 地租及水租	650,000	649,464	-536	-0.08	
411 一般土地租金	650,000	649,464	-536	-0.08	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,000	16,000		
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	6,542,000	6,853,726	311,726	4.76	
5L1 行政管理及推展	6,542,000	6,853,726	311,726	4.76	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	6,542,000	6,493,686	-48,314	-0.74	
1 用人費用	6,542,000	6,493,686	-48,314	-0.74	
16 退休及卹償金	6,542,000	6,493,686	-48,314	-0.74	
161 職員退休及離職金	6,542,000	6,493,686	-48,314	-0.74	
5L100400 調整待遇及其他經 費		360,040	360,040		
1 用人費用		360,040	360,040		
18 福利費		360,040	360,040		
18Y 其他福利費		360,040	360,040		
5M 建築及設備計畫	95,000	95,000			
5M4 其他設備	95,000	95,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	95,000	95,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	95,000	95,000			
51 購建固定資產	95,000	95,000			
516 購置雜項設備	95,000	95,000			

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	15,648,304	3,231,119	95,000
非理財目的之長期投資			
土地	4,209,641		
土地改良物			
房屋及建築	6,079,233	917,246	
機械及設備	1,439,343	808,189	
交通及運輸設備	83,000	60,611	
雜項設備	3,837,087	1,445,073	95,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(一)資產主要增減原因如下：

- 1.土地增值原因-土地公告現值增值。
- 2.房屋建築及設備增加原因-防水隔熱工程房屋增值等。
- 3.機械及設備增加原因-非山非市計畫購置個人電腦等設備。
- 4.交通及運輸設備增加原因-價購擴音機1部等。
- 5.雜項設備增加原因-非山非市計畫購置鼓等設備。

(二)經管珍貴動產、不動產：無

臺南市後壁區安溪國民小學
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		
6,966,812			2,755,056	16,628,941
1,552,591				5,762,232
2,086,655			1,953,285	5,295,357
1,176,918			388,388	1,419,684
100,500			19,784	103,105
2,050,148			393,599	4,048,563

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：

臺南市後壁區安溪國民小學

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—臺南市後壁區安溪國民小學

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		95,000			95,000	95,000		
雜項設備		95,000			95,000	95,000		
購建中固定資產								
合 計		95,000			95,000	95,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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13人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。教師增加原因：係增加國小合理教師員額編制1名，依據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名及幼兒園廚工1名，依據109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	15	18	3	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	15	19	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：臨時僱工2名;279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理及樹木修剪等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	12,584,000		126,000		2,937,000	1,149,000		1,249,000		18,045,000	94,000	18,139,000
正式人員	12,584,000		126,000		2,937,000	1,149,000		1,249,000		18,045,000		18,045,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						6,542,000				6,542,000		6,542,000
正式人員												
其他人員						6,542,000				6,542,000		6,542,000
合 計	12,584,000		126,000		2,937,000	7,691,000		1,249,000		24,587,000	94,000	24,681,000

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220,000元，決算數189,491元;279外包費：預算數366,000元(不含機械保全76,000元)，決算數412,282元(不含機械保全23,184元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數 1,364,000元，決算數 1,642,585元，內容：教職員考績獎金決算人數14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 1,573,000元，決算數 1,679,250元，內容：教職員年終獎金決算人數18名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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
14,087,755		143,256		3,321,835	1,193,974		1,506,860	164	20,253,844	288,865	20,542,709
14,087,755		143,256		3,321,835	1,179,932		1,476,131	164	20,209,073		20,209,073
					14,042		30,729		44,771	288,865	333,636
					6,493,686		360,040		6,853,726		6,853,726
							360,040		360,040		360,040
					6,493,686				6,493,686		6,493,686
14,087,755		143,256		3,321,835	7,687,660		1,866,900	164	27,107,570	288,865	27,396,435

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區安溪國民小學

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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	%	金額	%	
總 計			26,723,000		29,468,119			2,745,119	10.27	國民教育計畫增加 原因：係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等 超支併決算所致
國民教育計畫			20,086,000		22,519,393			2,433,393	12.11	
一般行政管理計畫			6,542,000		6,853,726			311,726	4.76	
建築及設備計畫			95,000		95,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	24,681,000	27,396,435	2,715,435	11.00
11 正式員額薪資	12,584,000	14,087,755	1,503,755	11.95
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	288,865	194,865	207.30
13 超時工作報酬	126,000	143,256	17,256	13.70
15 獎金	2,937,000	3,321,835	384,835	13.10
16 退休及卹償金	7,691,000	7,687,660	-3,340	-0.04
18 福利費	1,249,000	1,866,900	617,900	49.47
19 提繳費	0	164	164	0.00
2 服務費用	1,162,000	1,176,991	14,991	1.29
21 水電費	140,000	158,967	18,967	13.55
22 郵電費	70,000	42,800	-27,200	-38.86
23 旅運費	42,000	26,522	-15,478	-36.85
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	21,000	-4,000	-16.00
25 修理保養及保固費	123,000	179,010	56,010	45.54
27 一般服務費	705,000	669,362	-35,638	-5.06
28 專業服務費	9,000	31,330	22,330	248.11
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	127,000	88,840	-38,160	-30.05
31 使用材料費	6,000	3,835	-2,165	-36.08
32 用品消耗	121,000	85,005	-35,995	-29.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	650,000	649,464	-536	-0.08
41 地租及水租	650,000	649,464	-536	-0.08
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	95,000	95,000	0	0.00
51 購建固定資產	95,000	95,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	61,089	53,089	663.61
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	60,089	60,089	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	26,723,000	29,468,119	2,745,119	10.27

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	873,000	856,955	-16,045	-1.84	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	189,491	-30,509	-13.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,000	15,000	500.00	
411 一般土地租金	650,000	649,464	-536	-0.08	

主辦會計人員：黃淑真



基金主持人：蔡志奇

