

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)

臺南市南區省躬國民小學編

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 10-15	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16-17	頁
4、長期負債變動表	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
6、員工人數彙計表	第 21	頁
7、用人費用彙計表	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
10、各項費用彙計表	第 26	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	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 72,326,000 元，決算數 80,813,044 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 608 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 24 班，學生人數 569 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 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 69,797,582 元，較本年度法定預算數 61,896,000 元，增加 7,901,582 元，計增加 12.77%，主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。

(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 11,015,462 元，較本年度法定預算數 10,430,000 元，增加 585,462 元，計增加 5.61%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。

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 80,583,977 元，較法定預算數 72,117,000 元，增加 8,466,977 元，計增加 11.74%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 105,500 元，較法定預算數 15,000 元，增加 90,500 元，計增加 603.33%。主要係因：新增棒球場場地出租收入，依實際情形繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 15,100 元，較法定預算數 3,000 元，增加 12,100 元，計增加 403.33%。主要係因：係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 租金收入：決算數 4,485 元，較法定預算數 5,000 元，減少 515 元，計減少 10.30%。主要係因：係合作社租金收入不如預期所致。
4. 利息收入：決算數 1,544 元，較法定預算數 3,000 元，減少 1,456 元，計減少 48.53%。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 72,511,999 元，較法定預算數 72,046,000 元，增加 465,999 元，計增加 0.65%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 7,910,650 元，較法定預算數 0 元，增加 7,910,650 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)、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 27,341 元，較法定預算數 27,000 元，增加 341 元，計增加 1.26%。
8. 雜項收入：決算數 7,358 元，較法定預算數 18,000 元，減少 10,642 元，計減少 59.12%。主要係因：係回收金收入(收支對列)6,934 元，及懸帳清理繳庫 424 元，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 80,813,044 元，較法定預算數 72,326,000 元，增加 8,487,044 元，計增加 11.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 69,797,582 元，較法定預算數 61,896,000 元，增加 7,901,582 元，計增加 12.77%。主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。
2. 一般行政管理計畫：決算數 11,015,462 元，較法定預算數 10,430,000 元，增加 585,462 元，計增加 5.61%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 209,000 元，本年度決算短絀數 229,067 元，短絀原因：動用以前年度基金賸餘所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期短絀 229,067 元，流動資產淨增 4,926 元，流動負債淨增 534,372 元，業務活動之淨現金流入 300,379 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 3,440 元，增加其他負債 790,000 元，其他活動之淨現金流入 786,560 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 1,086,939 元。
期初現金及約當現金 9,230,062 元。
期末現金及約當現金 10,317,001 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 347,381,509 元，較上年度決算數 408,866,423 元，減少 61,484,914 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。
- (二)負債決算數 343,920,979 元，較上年度決算數 405,176,826 元，減少 61,255,847 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 3,460,530 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 42,863,533 元，本年度增加決算數 6,358,523 元，減少決算數 647,264 元，累計折舊(以前年度+本年度)23,291,354 元，期末餘額 25,283,438 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 9,932,000 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 9,332,000 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、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 600,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市南區省躬國民小學
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	72,117,000	100.00	80,583,977	100.00	8,466,977	11.74	82,520,459	100.00
43 勞務收入	15,000	0.02	105,500	0.13	90,500	603.33	13,000	0.02
431服務收入	15,000	0.02	105,500	0.13	90,500	603.33	13,000	0.02
45 財產收入	11,000	0.02	21,129	0.03	10,129	92.08	27,256	0.03
451財產處分收入	3,000	0.00	15,100	0.02	12,100	403.33	20,080	0.02
452租金收入	5,000	0.01	4,485	0.01	-515	-10.30	4,485	0.01
454利息收入	3,000	0.00	1,544	0.00	-1,456	-48.53	2,691	0.00
46 政府撥入收入	72,046,000	99.90	80,422,649	99.80	8,376,649	11.63	82,398,442	99.85
462公庫撥款收入	72,046,000	99.90	72,511,999	89.98	465,999	0.65	74,925,087	90.80
46Y政府其他撥入收入			7,910,650	9.82	7,910,650	0.00	7,473,355	9.06
4S 教學收入	27,000	0.04	27,341	0.03	341	1.26	27,680	0.03
4S1學雜費收入	27,000	0.04	27,341	0.03	341	1.26	27,680	0.03
4Y 其他收入	18,000	0.02	7,358	0.01	-10,642	-59.12	54,081	0.07
4YY雜項收入	18,000	0.02	7,358	0.01	-10,642	-59.12	54,081	0.07
5 基金用途	72,326,000	100.00	80,813,044	100.00	8,487,044	11.73	81,554,810	100.00
53 國民教育計畫	61,896,000	85.58	69,797,582	86.37	7,901,582	12.77	69,725,149	85.49
532國民小學教育	61,896,000	85.58	69,797,582	86.37	7,901,582	12.77	69,725,149	85.49
5L 一般行政管理計畫	10,430,000	14.42	11,015,462	13.63	585,462	5.61	11,829,661	14.51
5L1行政管理及推展	10,430,000	14.42	11,015,462	13.63	585,462	5.61	11,829,661	14.51
本期賸餘 (短絀-)	-209,000		-229,067		-20,067	9.60	965,649	
期初基金餘額	2,412,948		3,689,597		1,276,649	52.91	2,723,948	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,203,948		3,460,530		1,256,582	57.02	3,689,597	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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)	-209,000	-229,067	-20,067	9.60
812 調整非現金項目		529,446	529,446	
8123 流動資產淨減(淨增)		-4,926	-4,926	
8124 流動負債淨增(淨減)		534,372	534,372	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-209,000	300,379	509,379	-243.72
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		790,000	790,000	
8252 增加其他負債		790,000	790,000	
82C 增加其他資產		-3,440	-3,440	
82C1 增加其他資產		-3,440	-3,440	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		786,560	786,560	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-209,000	1,086,939	1,295,939	-620.07
84 期初現金及約當現金	8,398,074	9,230,062	831,988	9.91
85 期末現金及約當現金	8,189,074	10,317,001	2,127,927	25.98

備註:不影響現金之其他活動:

減少代管資產+62,580,219元;減少應付代管資產-62,580,219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	347,381,509	100.00	408,866,423	100.00	-61,484,914	-15.04
流動資產	10,321,927	2.97	9,230,062	2.26	1,091,865	11.83
現金	10,317,001	2.97	9,230,062	2.26	1,086,939	11.78
銀行存款	10,317,001	2.97	9,230,062	2.26	1,086,939	11.78
銀行存款-市庫存款	4,613,687	1.33	4,319,646	1.06	294,041	6.81
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,261,041	1.23	4,338,306	1.06	-77,265	-1.78
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	344,272	0.10	264,109	0.06	80,163	30.35
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,098,001	0.32	308,001	0.08	790,000	256.49
預付款項	4,926	0.00	0	0.00	4,926	0.00
預付費用	4,926	0.00	0	0.00	4,926	0.00
其他資產	337,059,582	97.03	399,636,361	97.74	-62,576,779	-15.66
什項資產	337,059,582	97.03	399,636,361	97.74	-62,576,779	-15.66
暫付及待結轉帳項	81,240	0.02	77,800	0.02	3,440	4.42
代管資產	336,978,342	97.01	399,558,561	97.72	-62,580,219	-15.66
代管資產-土地	290,557,433	83.64	290,557,433	71.06	0	0.00
代管資產-土地改良物	212,044	0.06	4,321,794	1.06	-4,109,750	-95.09
代管資產-房屋及設備	45,929,570	13.22	87,243,246	21.34	-41,313,676	-47.35
代管資產-機械及設備	181,169	0.05	7,452,966	1.82	-7,271,797	-97.57
代管資產-交通及運輸設備	12,803	0.00	1,378,864	0.34	-1,366,061	-99.07
代管資產-什項設備	85,323	0.02	8,604,258	2.10	-8,518,935	-99.01
合 計	347,381,509	100.00	408,866,423	100.00	-61,484,914	-15.04

註：

一臺南市南區省躬國民小學

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	343,920,979	99.00	405,176,826	99.10	-61,255,847	-15.12
流動負債	5,844,636	1.68	5,310,264	1.30	534,372	10.06
應付款項	5,844,636	1.68	5,310,264	1.30	534,372	10.06
應付代收款	4,686,553	1.35	4,680,215	1.14	6,338	0.14
應付費用	1,158,083	0.33	630,049	0.15	528,034	83.81
其他負債	338,076,343	97.32	399,866,562	97.80	-61,790,219	-15.45
什項負債	338,076,343	97.32	399,866,562	97.80	-61,790,219	-15.45
存入保證金	1,098,001	0.32	308,001	0.08	790,000	256.49
應付代管資產	336,978,342	97.01	399,558,561	97.72	-62,580,219	-15.66
基金餘額	3,460,530	1.00	3,689,597	0.90	-229,067	-6.21
基金餘額	3,460,530	1.00	3,689,597	0.90	-229,067	-6.21
基金餘額	3,460,530	1.00	3,689,597	0.90	-229,067	-6.21
累積餘額	3,460,530	1.00	3,689,597	0.90	-229,067	-6.21
合 計	347,381,509	100.00	408,866,423	100.00	-61,484,914	-15.04

臺南市地方教育發展基金－臺南市南區省躬國民小學

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	72,117,000	80,583,977	8,466,977	11.74	
43 勞務收入	15,000	105,500	90,500	603.33	
431服務收入	15,000	105,500	90,500	603.33	係場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	11,000	21,129	10,129	92.08	
451財產處分收入	3,000	15,100	12,100	403.33	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入	5,000	4,485	-515	-10.30	係合作社租金收入不如預期所致。
454利息收入	3,000	1,544	-1,456	-48.53	係公庫利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	72,046,000	80,422,649	8,376,649	11.63	
462公庫撥款收入	72,046,000	72,511,999	465,999	0.65	
46Y政府其他撥入收入		7,910,650	7,910,650	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款超支併決算所致。
4S 教學收入	27,000	27,341	341	1.26	
4S1學雜費收入	27,000	27,341	341	1.26	
4Y 其他收入	18,000	7,358	-10,642	-59.12	
4YY雜項收入	18,000	7,358	-10,642	-59.12	係回收金收入(收支對列)6,934元,及懸帳清理繳庫424元，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	72,326,000	80,813,044	8,487,044	11.73	
53 國民教育計畫	61,896,000	69,797,582	7,901,582	12.77	
532 國民小學教育	61,896,000	69,797,582	7,901,582	12.77	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		286,661	286,661		
1 用人費用		286,661	286,661		
11 正式員額薪資		286,661	286,661		
113 職員薪金		286,661	286,661		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		911,382	911,382		
1 用人費用		911,382	911,382		
11 正式員額薪資		668,580	668,580		
113 職員薪金		668,580	668,580		
15 獎金		130,883	130,883		
151 考績獎金		55,175	55,175		
152 年終獎金		75,708	75,708		
16 退休及卹償金		57,572	57,572		
161 職員退休及離職金		57,572	57,572		
18 福利費		54,347	54,347		
181 分擔員工保險費		54,347	54,347		
53210304 國小合理教師員額編制		3,601,076	3,601,076		
1 用人費用		3,601,076	3,601,076		
11 正式員額薪資		2,412,870	2,412,870		
113 職員薪金		2,412,870	2,412,870		
12 聘僱及兼職人員薪資		612,402	612,402		
124 兼職人員酬金		612,402	612,402		
15 獎金		146,639	146,639		
152 年終獎金		146,639	146,639		
16 退休及卹償金		145,289	145,289		
161 職員退休及離職金		145,289	145,289		
18 福利費		283,876	283,876		
181 分擔員工保險費		283,876	283,876		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		3,078,102	3,078,102		
1 用人費用		3,078,102	3,078,102		
11 正式員額薪資		2,277,810	2,277,810		

53國民教育計畫增加原因：係支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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		2,277,810	2,277,810		
12 聘僱及兼職人員薪資		94,720	94,720		
124 兼職人員酬金		94,720	94,720		
15 獎金		291,368	291,368		
152 年終獎金		291,368	291,368		
16 退休及卹償金		204,438	204,438		
161 職員退休及離職金		204,438	204,438		
18 福利費		209,766	209,766		
181 分擔員工保險費		209,766	209,766		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		137,160	137,160		
1 用人費用		137,160	137,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		137,160	137,160		
124 兼職人員酬金		137,160	137,160		
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		1,119,761	1,119,761		
1 用人費用		1,118,225	1,118,225		
11 正式員額薪資		914,495	914,495		
113 職員薪金		914,495	914,495		
15 獎金		62,040	62,040		
152 年終獎金		62,040	62,040		
16 退休及卹償金		45,159	45,159		
161 職員退休及離職金		45,159	45,159		
18 福利費		96,351	96,351		
181 分擔員工保險費		95,491	95,491		
183 傷病醫藥費		860	860		
19 提繳費		180	180		
191 提繳工資墊償費用		180	180		
2 服務費用		1,536	1,536		
27 一般服務費		1,536	1,536		
27F 體育活動費		1,536	1,536		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
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)		39,125	39,125		
1 用人費用		39,125	39,125		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,125	27,125		
124 兼職人員酬金		27,125	27,125		
53220000 各校經常門分支計畫	61,896,000	60,523,790	-1,372,210	-2.22	
1 用人費用	59,432,000	58,266,077	-1,165,923	-1.96	
11 正式員額薪資	41,552,000	39,755,062	-1,796,938	-4.32	
113 職員薪金	40,757,000	38,959,822	-1,797,178	-4.41	
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	699,000	737,130	38,130	5.45	
124 兼職人員酬金	699,000	737,130	38,130	5.45	
13 超時工作報酬	359,000	408,056	49,056	13.66	
131 加班費	359,000	408,056	49,056	13.66	
15 獎金	8,938,000	9,737,159	799,159	8.94	
151 考績獎金	3,744,000	4,760,433	1,016,433	27.15	
152 年終獎金	5,194,000	4,976,726	-217,274	-4.18	
16 退休及卹償金	3,789,000	3,512,952	-276,048	-7.29	
161 職員退休及離職金	3,741,000	3,465,228	-275,772	-7.37	
162 工員退休及離職金	48,000	47,724	-276	-0.58	
18 福利費	4,095,000	4,115,390	20,390	0.50	
181 分擔員工保險費	3,667,000	3,681,230	14,230	0.39	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	428,000	424,660	-3,340	-0.78	
19 提繳費		328	328		
191 提繳工資墊償費用		328	328		
2 服務費用	1,996,000	1,925,236	-70,764	-3.55	
21 水電費	533,000	533,000			
212 工作場所電費	461,000	461,000			
214 工作場所水費	72,000	72,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
22 郵電費	103,000	60,530	-42,470	-41.23	
221 郵費	3,000	4,856	1,856	61.87	
222 電話費	70,000	41,154	-28,846	-41.21	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	25,000	22,447	-2,553	-10.21	
231 國內旅費	25,000	22,447	-2,553	-10.21	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	2,690	690	34.50	
241 印刷及裝訂費	2,000	2,690	690	34.50	
25 修理保養及保固費	331,000	277,448	-53,552	-16.18	
252 一般房屋修護費	69,000	30,499	-38,501	-55.80	
254 其他建築修護費	20,000	10,500	-9,500	-47.50	
255 機械及設備修護費	90,000	137,534	47,534	52.82	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	5,700	-14,300	-71.50	
257 雜項設備修護費	132,000	93,215	-38,785	-29.38	
27 一般服務費	917,000	936,001	19,001	2.07	
277 代理(辦)費	21,000	21,465	465	2.21	
279 外包費	214,000	136,497	-77,503	-36.22	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數188,000元(不含機械保全26,000元)，決算數113,937元(不含機械保全22,560元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	643,000	744,256	101,256	15.75	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643,000元，決算數744,256元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名
27F 體育活動費	39,000	33,783	-5,217	-13.38	
28 專業服務費	13,000	21,120	8,120	62.46	
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	8,000	15,120	7,120	89.00	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000		
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	287,577	-136,423	-32.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
31 使用材料費	3,000	1,089	-1,911	-63.70	
312 燃料	3,000	1,089	-1,911	-63.70	
32 用品消耗	421,000	286,488	-134,512	-31.95	
321 辦公（事務）用品	196,000	224,192	28,192	14.38	
322 報章雜誌	12,000	2,800	-9,200	-76.67	
323 農業與園藝用品及環境美化費	93,000	38,129	-54,871	-59.00	
326 食品		5,800	5,800		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	15,567	-4,433	-22.17	
32Y 其他用品消耗	100,000		-100,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	43,600	3,600	9.00	
45 雜項設備租金	40,000	43,600	3,600	9.00	
451 雜項設備租金	40,000	43,600	3,600	9.00	
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	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		12,000	12,000		
24 印刷裝訂與廣告費		2,000	2,000		
241 印刷及裝訂費		2,000	2,000		
28 專業服務費		10,000	10,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		10,000	10,000		
3 材料及用品費		5,000	5,000		
32 用品消耗		5,000	5,000		
321 辦公（事務）用品		5,000	5,000		
53221901 學校水電費		49,925	49,925		
2 服務費用		49,925	49,925		
21 水電費		49,925	49,925		
212 工作場所電費		49,925	49,925		
5L 一般行政管理計畫	10,430,000	11,015,462	585,462	5.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
5L1 行政管理及推展	10,430,000	11,015,462	585,462	5.61	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L100300 教職員退休及撫卹給付	10,430,000	10,252,932	-177,068	-1.70	
1 用人費用	10,424,000	10,246,932	-177,068	-1.70	
16 退休及卹償金	10,424,000	10,246,932	-177,068	-1.70	
161 職員退休及離職金	10,424,000	10,246,932	-177,068	-1.70	
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、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		762,530	762,530		
1 用人費用		762,530	762,530		
18 福利費		762,530	762,530		
18Y 其他福利費		762,530	762,530		

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	42,863,533	20,565,282	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,283,290	3,518,024	
房屋及建築	24,169,040	12,602,292	
機械及設備	4,019,587	1,828,588	
交通及運輸設備	606,769	336,180	
雜項設備	2,784,847	2,280,198	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：房屋建築及設備：補助款辦理北棟大樓防水隔熱工程、補助款辦理中山台整修工程、補助款川堂整修工程、補助款整修垃圾場工程
交通及運輸設備：補助款購置戶外柵欄機、捐款購置棒球場監視系統
機械及設備：補助款購置製冰機、割草機等棒球場設備、補助款購置個人電腦2台等及報廢電腦主機、冷氣機等
雜項設備：補助款購置吹葉機、L型擋網等棒球場設備、禮堂電動螢幕及投影機、健康中心冰箱1台、報廢投影機、地板等
經管珍貴動產、不動產：無

—臺南市南區省躬國民小學
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		
6,358,523		647,264	2,726,072	25,283,438
			1,651,140	6,114,126
3,841,172			650,168	14,757,752
1,621,977		133,712	613,583	3,065,681
126,360			99,560	297,389
769,014		513,552	-288,379	1,048,490

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：

—臺南市南區省躬國民小學

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—臺南市南區省躬國民小學
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—臺南市南區省躬國民小學

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	49	56	7	教師47人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含專輔教師人力運用計畫(專任)1人、國小合理教師員額編制4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名3人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人，核准文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函；職員減少原因：減班 減少教師3人
職員	47	54	7	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	49	56	7	

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：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、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—臺南市南區省躬國民小學

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	41,552,000		359,000		8,938,000	3,789,000		4,095,000		58,733,000	699,000	59,432,000
正式人員	41,552,000		359,000		8,938,000	3,789,000		4,095,000		58,733,000		58,733,000
兼任人員											699,000	699,000
一般行政管理計畫						10,424,000				10,424,000		10,424,000
正式人員						10,424,000				10,424,000		10,424,000
其他人員						10,424,000				10,424,000		10,424,000
合 計	41,552,000		359,000		8,938,000	14,213,000		4,095,000		69,157,000	699,000	69,856,000

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643,000元，決算數744,256元；279外包費：預算數188,000元(不含機械保全26,000元)，決算數113,937元(不含機械保全22,560元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,744,000元，決算數4,815,608元，內容：教職員工考績獎金決算人數45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5,194,000元，決算數5,552,481元，內容：教職員工年終獎金決算人數60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—臺南市南區省躬國民小學

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
46,361,078		408,056		10,368,089	3,965,410		4,759,730	508	65,862,871	1,608,537	67,471,408
46,361,078		408,056		10,368,089	3,953,914		4,739,548	508	65,831,193		65,831,193
					11,496		20,182		31,678	1,608,537	1,640,215
					10,246,932		762,530		11,009,462		11,009,462
							762,530		762,530		762,530
					10,246,932				10,246,932		10,246,932
46,361,078		408,056		10,368,089	14,212,342		5,522,260	508	76,872,333	1,608,537	78,480,870

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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—臺南市南區省躬國民小學

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			72,326,000		80,813,044			8,487,044	11.73	主要係因支付調整 教師授課節數及導 師費實施計畫(小 教)等以超支併決算 方式計畫經費
國民教育計畫			61,896,000		69,797,582			7,901,582	12.77	
一般行政管理 計畫			10,430,000		11,015,462			585,462	5.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	69,856,000	78,480,870	8,624,870	12.35
11 正式員額薪資	41,552,000	46,361,078	4,809,078	11.57
12 聘僱及兼職人員薪資	699,000	1,608,537	909,537	130.12
13 超時工作報酬	359,000	408,056	49,056	13.66
15 獎金	8,938,000	10,368,089	1,430,089	16.00
16 退休及卹償金	14,213,000	14,212,342	-658	0.00
18 福利費	4,095,000	5,522,260	1,427,260	34.85
19 提繳費	0	508	508	0.00
2 服務費用	1,996,000	1,988,697	-7,303	-0.37
21 水電費	533,000	582,925	49,925	9.37
22 郵電費	103,000	60,530	-42,470	-41.23
23 旅運費	25,000	22,447	-2,553	-10.21
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	4,690	2,690	134.50
25 修理保養及保固費	331,000	277,448	-53,552	-16.18
27 一般服務費	917,000	937,537	20,537	2.24
28 專業服務費	13,000	31,120	18,120	139.38
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	424,000	292,577	-131,423	-31.00
31 使用材料費	3,000	1,089	-1,911	-63.70
32 用品消耗	421,000	291,488	-129,512	-30.76
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	43,600	3,600	9.00
45 雜項設備租金	40,000	43,600	3,600	9.00
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	10,000	7,000	-3,000	-30.00
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	72,326,000	80,813,044	8,487,044	11.73

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	646,000	757,256	111,256	17.22	
27D 計時與計件人員酬金	643,000	744,256	101,256	15.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	13,000	10,000	333.33	

主辦會計人員：黃嘉伶



基金主持人：謝辰育

