

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)

臺南市東山區吉貝要國民小學編

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 11-16	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 24,091,000 元，決算數 26,301,926 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 30 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 18 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 29 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 20 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 19,635,922 元，較本年度法定預算數 17,472,000 元，增加 2,163,922 元，計增加 12.39%，主要係因：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計畫以超支併決算方式辦理。

(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 6,585,706 元，較本年度法定預算數 6,537,000 元，增加 48,706 元，計增加 0.75%。

(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。本年度決算數 80,298 元，較本年度法定預算數 82,000 元，減少 1,702 元，計減少 2.08%。

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 26,237,559 元，較法定預算數 23,874,000 元，增加 2,363,559 元，計增加 9.90%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 服務收入：決算數 0 元，較法定預算數 2,000 元，減少 2,000 元，計減少 100.00%。主要係因：係場地設施租借收入未如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數 1,000 元，同法定預算數 1,000 元。
3. 利息收入：決算數 362 元，較法定預算數 0 元，增加 362 元。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 23,962,328 元，較法定預算數 23,841,000 元，增加 121,328 元，計增加 0.51%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,234,722 元，較法定預算數 0 元，增加 2,234,722 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 17,624 元，較法定預算數 27,000 元，減少 9,376 元，計減少 34.73%。主要係因：係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
7. 雜項收入：決算數 21,523 元，較法定預算數 3,000 元，增加 18,523 元，計增加 617.43%。主要係因：係以前年度賸餘款清理繳庫，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 26,301,926 元，較法定預算數 24,091,000 元，增加 2,210,926 元，計增加 9.18%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,635,922 元，較法定預算數 17,472,000 元，增加 2,163,922 元，計增加 12.39%。主要係因：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計畫以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數 6,585,706 元，較法定預算數 6,537,000 元，增加 48,706 元，計增加 0.75%。
3. 建築及設備計畫：決算數 80,298 元，較法定預算數 82,000 元，減少 1,702 元，計減少 2.08%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 217,000 元，本年度決算短絀數 64,367 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 64,367 元，流動資產淨減 652 元，流動負債淨增 240,712 元，業務活動之淨現金流入 176,997 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 10,551 元，增加其他負債 351,600 元，其他活動之淨現金流入 362,151 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 539,148 元。

期初現金及約當現金 3,862,580 元。

期末現金及約當現金 4,401,728 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 15,362,462 元，較上年度決算數 30,318,496 元，減少 14,956,034 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 13,939,564 元，較上年度決算數 28,831,231 元，減少 14,891,667 元，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 1,422,898 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 5,076,742 元，本年度增加決算數 1,492,405 元，累計折舊 2,636,645 元，期末餘額 3,932,502 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 2,770,000 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)、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計畫等計 2,645,000 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、子女教育補助、三節慰問金等 125,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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－臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	23,874,000	100.00	26,237,559	100.00	2,363,559	9.90	27,597,349	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	5,000	0.02
431服務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	5,000	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	1,362	0.01	362	36.20	953	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00	1,000	0.00			400	0.00
454利息收入			362	0.00	362	0.00	553	0.00
46 政府撥入收入	23,841,000	99.86	26,197,050	99.85	2,356,050	9.88	27,548,876	99.82
462公庫撥款收入	23,841,000	99.86	23,962,328	91.33	121,328	0.51	25,604,856	92.78
46Y政府其他撥入收入			2,234,722	8.52	2,234,722	0.00	1,944,020	7.04
4S 教學收入	27,000	0.11	17,624	0.07	-9,376	-34.73	16,668	0.06
4S1學雜費收入	27,000	0.11	17,624	0.07	-9,376	-34.73	16,668	0.06
4Y 其他收入	3,000	0.01	21,523	0.08	18,523	617.43	25,852	0.09
4YY雜項收入	3,000	0.01	21,523	0.08	18,523	617.43	25,852	0.09
5 基金用途	24,091,000	100.00	26,301,926	100.00	2,210,926	9.18	27,170,265	100.00
53 國民教育計畫	17,472,000	72.53	19,635,922	74.66	2,163,922	12.39	19,255,159	70.87
532國民小學教育	17,472,000	72.53	19,635,922	74.66	2,163,922	12.39	19,255,159	70.87
5L 一般行政管理計畫	6,537,000	27.13	6,585,706	25.04	48,706	0.75	7,858,218	28.92
5L1行政管理及推展	6,537,000	27.13	6,585,706	25.04	48,706	0.75	7,858,218	28.92
5M 建築及設備計畫	82,000	0.34	80,298	0.31	-1,702	-2.08	56,888	0.21
5M4其他設備	82,000	0.34	80,298	0.31	-1,702	-2.08	56,888	0.21
本期賸餘（短絀）	-217,000		-64,367		152,633	-70.34	427,084	
期初基金餘額	911,181		1,487,265		576,084	63.22	1,060,181	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	694,181		1,422,898		728,717	104.98	1,487,265	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學
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)	-217,000	-64,367	152,633	-70.34
812 調整非現金項目		241,364	241,364	
8123 流動資產淨減(淨增)		652	652	
8124 流動負債淨增(淨減)		240,712	240,712	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-217,000	176,997	393,997	-181.57
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		10,551	10,551	
8241 減少其他資產		10,551	10,551	
825 增加短期債務及其他負債		351,600	351,600	
8252 增加其他負債		351,600	351,600	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		362,151	362,151	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-217,000	539,148	756,148	-348.46
84 期初現金及約當現金	2,468,577	3,862,580	1,394,003	56.47
85 期末現金及約當現金	2,251,577	4,401,728	2,150,151	95.50

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+15,483,979元；減少應付代管資產-15,483,979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	15,362,462	100.00	30,318,496	100.00	-14,956,034	-49.33
流動資產	4,401,728	28.65	3,863,232	12.74	538,496	13.94
現金	4,401,728	28.65	3,862,580	12.74	539,148	13.96
銀行存款	4,401,728	28.65	3,862,580	12.74	539,148	13.96
銀行存款-市庫存款	1,888,264	12.29	1,689,898	5.57	198,366	11.74
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,813,697	11.81	1,825,260	6.02	-11,563	-0.63
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	25,650	0.17	27,542	0.09	-1,892	-6.87
銀行存款-保管款-午餐專戶	75,517	0.49	72,880	0.24	2,637	3.62
銀行存款-保管款-其他	170,000	1.11	170,000	0.56	0	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	428,600	2.79	77,000	0.25	351,600	456.62
預付款項	0	0.00	652	0.00	-652	-100.00
預付費用	0	0.00	652	0.00	-652	-100.00
其他資產	10,960,734	71.35	26,455,264	87.26	-15,494,530	-58.57
什項資產	10,960,734	71.35	26,455,264	87.26	-15,494,530	-58.57
暫付及待結轉帳項	0	0.00	10,551	0.03	-10,551	-100.00
代管資產	10,960,734	71.35	26,444,713	87.22	-15,483,979	-58.55
代管資產-土地	7,729,373	50.31	7,729,373	25.49	0	0.00
代管資產-土地改良物	17,800	0.12	4,270,000	14.08	-4,252,200	-99.58
代管資產-房屋及設備	3,169,252	20.63	11,654,480	38.44	-8,485,228	-72.81
代管資產-機械及設備	32,987	0.21	1,266,164	4.18	-1,233,177	-97.39
代管資產-交通及運輸設備	770	0.01	77,000	0.25	-76,230	-99.00
代管資產-什項設備	10,552	0.07	1,447,696	4.77	-1,437,144	-99.27
合 計	15,362,462	100.00	30,318,496	100.00	-14,956,034	-49.33

註：

臺南市東山區吉貝耍國民小學
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	13,939,564	90.74	28,831,231	95.09	-14,891,667	-51.65
流動負債	2,550,230	16.60	2,309,518	7.62	240,712	10.42
應付款項	2,550,230	16.60	2,309,518	7.62	240,712	10.42
應付代收款	2,084,864	13.57	2,106,233	6.95	-21,369	-1.01
應付費用	465,366	3.03	203,285	0.67	262,081	128.92
其他負債	11,389,334	74.14	26,521,713	87.48	-15,132,379	-57.06
什項負債	11,389,334	74.14	26,521,713	87.48	-15,132,379	-57.06
存入保證金	428,600	2.79	77,000	0.25	351,600	456.62
應付代管資產	10,960,734	71.35	26,444,713	87.22	-15,483,979	-58.55
基金餘額	1,422,898	9.26	1,487,265	4.91	-64,367	-4.33
基金餘額	1,422,898	9.26	1,487,265	4.91	-64,367	-4.33
基金餘額	1,422,898	9.26	1,487,265	4.91	-64,367	-4.33
累積餘額	1,422,898	9.26	1,487,265	4.91	-64,367	-4.33
合 計	15,362,462	100.00	30,318,496	100.00	-14,956,034	-49.33

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	23,874,000	26,237,559	2,363,559	9.90	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	係場地設施租借收入未如預期所致
45 財產收入	1,000	1,362	362	36.20	
451財產處分收入	1,000	1,000		0.00	
454利息收入		362	362	0.00	係公庫利息收入，依實際數繳庫
46 政府撥入收入	23,841,000	26,197,050	2,356,050	9.88	
462公庫撥款收入	23,841,000	23,962,328	121,328	0.51	
46Y政府其他撥入收入		2,234,722	2,234,722	0.00	係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
4S 教學收入	27,000	17,624	-9,376	-34.73	
4S1學雜費收入	27,000	17,624	-9,376	-34.73	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫
4Y 其他收入	3,000	21,523	18,523	617.43	
4YY雜項收入	3,000	21,523	18,523	617.43	係以前年度賸餘款清理繳庫，依實際數繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區吉貝耍國民小學
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	24,091,000	26,301,926	2,210,926	9.18	53國民教育計畫增加原因：係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計畫以超支併決算方式辦理
53 國民教育計畫	17,472,000	19,635,922	2,163,922	12.39	
532 國民小學教育	17,472,000	19,635,922	2,163,922	12.39	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,034	69,034		
1 用人費用		69,034	69,034		
11 正式員額薪資		69,034	69,034		
113 職員薪金		69,034	69,034		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,088	26,088		
1 用人費用		26,088	26,088		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,637	25,637		
124 兼職人員酬金		25,637	25,637		
18 福利費		451	451		
181 分擔員工保險費		451	451		
53210304 國小合理教師員額編制		598,521	598,521		
1 用人費用		598,521	598,521		
11 正式員額薪資		488,883	488,883		
113 職員薪金		488,883	488,883		
15 獎金		17,006	17,006		
152 年終獎金		17,006	17,006		
16 退休及卹償金		30,366	30,366		
161 職員退休及離職金		30,366	30,366		
18 福利費		62,266	62,266		
181 分擔員工保險費		62,266	62,266		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		721,501	721,501		
1 用人費用		721,501	721,501		
11 正式員額薪資		520,555	520,555		
113 職員薪金		520,555	520,555		
12 聘僱及兼職人員薪資		41,920	41,920		
124 兼職人員酬金		41,920	41,920		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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		70,493	70,493		
152 年終獎金		70,493	70,493		
16 退休及卹償金		42,000	42,000		
161 職員退休及離職金		42,000	42,000		
18 福利費		46,533	46,533		
181 分擔員工保險費		46,533	46,533		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		33,480	33,480		
1 用人費用		33,480	33,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,480	33,480		
124 兼職人員酬金		33,480	33,480		
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		1,070,741	1,070,741		
1 用人費用		1,070,741	1,070,741		
11 正式員額薪資		883,300	883,300		
113 職員薪金		883,300	883,300		
15 獎金		54,785	54,785		
152 年終獎金		54,785	54,785		
16 退休及卹償金		42,119	42,119		
161 職員退休及離職金		42,119	42,119		
18 福利費		90,360	90,360		
181 分擔員工保險費		90,360	90,360		
19 提繳費		177	177		
191 提繳工資墊償費用		177	177		
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	17,472,000	17,035,305	-436,695	-2.50	
1 用人費用	16,098,000	15,901,224	-196,776	-1.22	
11 正式員額薪資	11,357,000	10,975,537	-381,463	-3.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學
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	11,357,000	10,975,537	-381,463	-3.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	254,435	152,435	149.45	
124 兼職人員酬金	102,000	254,435	152,435	149.45	
13 超時工作報酬	129,000	134,056	5,056	3.92	
131 加班費	129,000	134,056	5,056	3.92	
15 獎金	2,367,000	2,432,894	65,894	2.78	
151 考績獎金	1,070,000	1,104,538	34,538	3.23	
152 年終獎金	1,297,000	1,328,356	31,356	2.42	
16 退休及卹償金	995,000	949,218	-45,782	-4.60	
161 職員退休及離職金	995,000	949,218	-45,782	-4.60	
18 福利費	1,148,000	1,155,084	7,084	0.62	
181 分擔員工保險費	977,000	1,005,084	28,084	2.87	
18Y 其他福利費	171,000	150,000	-21,000	-12.28	
2 服務費用	1,202,000	989,900	-212,100	-17.65	
21 水電費	140,000	78,031	-61,969	-44.26	
212 工作場所電費	120,000	65,168	-54,832	-45.69	
214 工作場所水費	20,000	12,863	-7,137	-35.69	
22 郵電費	56,000	38,311	-17,689	-31.59	
221 郵費	6,000	5,097	-903	-15.05	
222 電話費	20,000	29,014	9,014	45.07	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	180,000	170,045	-9,955	-5.53	
231 國內旅費	39,000	29,045	-9,955	-25.53	
235 貨物運費	141,000	141,000			
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	2,750	-2,250	-45.00	
241 印刷及裝訂費	5,000	2,750	-2,250	-45.00	
25 修理保養及保固費	165,000	50,615	-114,385	-69.32	
252 一般房屋修護費	71,000	16,405	-54,595	-76.89	
254 其他建築修護費	56,000		-56,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000	17,100	-900	-5.00	
256 交通及運輸設備修護費		5,200	5,200		
257 雜項設備修護費	20,000	11,910	-8,090	-40.45	
27 一般服務費	602,000	595,148	-6,852	-1.14	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		460	460		
277 代理(辦)費	19,000	18,765	-235	-1.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	421,000	389,184	-31,816	-7.56	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數396,000元(不含機械保全25,000元)，決算數366,000元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	150,000	178,739	28,739	19.16	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150,000元，決算數178,739元，內容：臨時僱工
27F 體育活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
28 專業服務費	6,000	7,000	1,000	16.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,000	1,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,000			
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	106,881	-20,119	-15.84	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	125,000	106,881	-18,119	-14.50	
321 辦公（事務）用品	91,000	82,291	-8,709	-9.57	
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	21,247	11,247	112.47	
326 食品		130	130		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	3,213	-1,787	-35.74	
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	36,000	36,000			
45 雜項設備租金	36,000	36,000			
451 雜項設備租金	36,000	36,000			
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	300	-700	-70.00	
66 規費	1,000	300	-700	-70.00	
661 行政規費與強制費	1,000	300	-700	-70.00	
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—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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		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		
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	6,537,000	6,585,706	48,706	0.75	
5L1 行政管理及推展	6,537,000	6,585,706	48,706	0.75	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	6,537,000	6,460,376	-76,624	-1.17	
1 用人費用	6,531,000	6,454,376	-76,624	-1.17	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	6,511,000	6,434,376	-76,624	-1.18	
161 職員退休及離職金	6,501,000	6,424,764	-76,236	-1.17	
163 卹償金	10,000	9,612	-388	-3.88	
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		125,330	125,330		
1 用人費用		125,330	125,330		
18 福利費		125,330	125,330		
181 分擔員工保險費		2,330	2,330		
18Y 其他福利費		123,000	123,000		
5M 建築及設備計畫	82,000	80,298	-1,702	-2.08	
5M4 其他設備	82,000	80,298	-1,702	-2.08	

中華民國 109 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	82,000	80,298	-1,702	-2.08	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	82,000	80,298	-1,702	-2.08	
51 購建固定資產	82,000	80,298	-1,702	-2.08	
514 購置機械及設備	35,000	36,104	1,104	3.15	
516 購置雜項設備	47,000	44,194	-2,806	-5.97	

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	5,076,742	1,982,066	82,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	879,617	136,753	
房屋及建築	941,541	442,480	
機械及設備	1,765,391	858,108	37,000
交通及運輸設備	393,833	92,229	
雜項設備	1,096,360	452,496	45,000
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：主要增加原因係午餐廚房校舍防水隔熱工程建物增值及雨遮修繕工程增值
 機械及設備增：主要增加原因係教育局撥入教學網路連結器、嵌入式拉門大黑板及75吋4K觸控液晶顯示器；購置健康中心軀幹固定器及辦公室冷氣
 雜項設備：主要增加原因係購置創意遊戲器材、幼兒園數位相機、掃地用具櫃及飲水機
 珍貴動產、不動產：無

耗資產及無形資產變動表

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		
1,492,405			654,579	3,932,502
			47,436	695,428
468,357			98,523	868,895
227,854			258,526	876,611
			43,060	258,544
796,194			207,034	1,233,024

00542-19

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：

臺南市東山區吉貝耍國民小學

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—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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		35,000		2,000	37,000	36,104	-896	
機械及設備		35,000		2,000	37,000	36,104	-896	
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		47,000		-2,000	45,000	44,194	-806	
雜項設備		47,000		-2,000	45,000	44,194	-806	
購建中固定資產								
合 計		82,000			82,000	80,298	-1,702	

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區吉貝要國民小學

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：係國小合理教師員額編制計畫教師1人，核准文號：臺南市政府教育局109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：臺南市政府教育局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；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—臺南市東山區吉貝耍國民小學
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	11,357,000		129,000		2,367,000	995,000		1,148,000		15,996,000	102,000	16,098,000
正式人員	11,357,000		129,000		2,367,000	995,000		1,148,000		15,996,000		15,996,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫					20,000	6,511,000				6,531,000		6,531,000
正式人員												
其他人員					20,000	6,511,000				6,531,000		6,531,000
合 計	11,357,000		129,000		2,387,000	7,506,000		1,148,000		22,527,000	102,000	22,629,000

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150,000元，決算數178,739元；279外包費：預算數396,000元(不含機械保全25,000元)，決算數375,000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1,070,000元，決算數1,104,538元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,317,000元，決算數1,490,640元，內容：教職員年終獎金決算人數19名，月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市東山區吉貝耍國民小學
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
12,991,561		134,056		2,575,178	1,063,703		1,354,694	177	18,119,369	355,472	18,474,841
12,991,561		134,056		2,570,475	1,060,054		1,343,079	177	18,099,402		18,099,402
				4,703	3,649		11,615		19,967	355,472	375,439
				20,000	6,434,376		125,330		6,579,706		6,579,706
							125,330		125,330		125,330
				20,000	6,434,376				6,454,376		6,454,376
12,991,561		134,056		2,595,178	7,498,079		1,480,024	177	24,699,075	355,472	25,054,547

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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－臺南市東山區吉貝耍國民小學

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			24,091,000		26,301,926			2,210,926	9.18	係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計畫以超支併決算方式辦理
國民教育計畫			17,472,000		19,635,922			2,163,922	12.39	
一般行政管理計畫			6,537,000		6,585,706			48,706	0.75	
建築及設備計畫			82,000		80,298			-1,702	-2.08	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	22,629,000	25,054,547	2,425,547	10.72
11 正式員額薪資	11,357,000	12,991,561	1,634,561	14.39
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	355,472	253,472	248.50
13 超時工作報酬	129,000	134,056	5,056	3.92
15 獎金	2,387,000	2,595,178	208,178	8.72
16 退休及卹償金	7,506,000	7,498,079	-7,921	-0.11
18 福利費	1,148,000	1,480,024	332,024	28.92
19 提繳費	0	177	177	0.00
2 服務費用	1,202,000	1,016,900	-185,100	-15.40
21 水電費	140,000	78,031	-61,969	-44.26
22 郵電費	56,000	38,311	-17,689	-31.59
23 旅運費	180,000	170,045	-9,955	-5.53
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	2,750	-2,250	-45.00
25 修理保養及保固費	165,000	50,615	-114,385	-69.32
27 一般服務費	602,000	604,148	2,148	0.36
28 專業服務費	6,000	25,000	19,000	316.67
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	127,000	106,881	-20,119	-15.84
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	125,000	106,881	-18,119	-14.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	36,000	0	0.00
45 雜項設備租金	36,000	36,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	82,000	80,298	-1,702	-2.08
51 購建固定資產	82,000	80,298	-1,702	-2.08
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	300	-700	-70.00
66 規費	1,000	300	-700	-70.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	7,000	-7,000	-50.00
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	24,091,000	26,301,926	2,210,926	9.18

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	150,000	197,739	47,739	31.83	
27D 計時與計件人員酬金	150,000	178,739	28,739	19.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		

主辦會計人員：劉珈吟



基金主持人：林志宏

