

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)

臺南市學甲區宅港國民小學編

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 9-12	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 14-15	頁
4、長期負債變動表	第 16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
6、員工人數彙計表	第 19	頁
7、用人費用彙計表	第 20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
10、各項費用彙計表	第 24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	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 20,467,000 元，決算數 21,669,536 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 77 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 77 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 17,895,200 元，較本年度法定預算數 16,784,000 元，增加 1,111,200 元，計增加 6.62%。

(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 3,755,136 元，較本年度法定預算數 3,663,000 元，增加 92,136 元，計增加 2.52%。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。

(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 19,200 元，較本年度法定預算數 20,000 元，減少 800 元，計減少 4.00%。

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 21,469,665 元，較法定預算數 20,411,000 元，增加 1,058,665 元，計增加 5.19%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 7,800 元，較法定預算數 10,000 元，減少 2,200 元，計減少 22.00%。主要係因：場地租借收入較預期減少所致。
2. 財產處分收入：決算數 2,490 元，較法定預算數 1,000 元，增加 1,490 元，計增加 149.00%。主要係因：財物報廢變賣收入較預期超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 利息收入：決算數 1,058 元，較法定預算數 1,000 元，增加 58 元，計增加 5.80%。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 20,163,867 元，較法定預算數 20,398,000 元，減少 234,133 元，計減少 1.15%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,291,534 元，較法定預算數 0 元，增加 1,291,534 元。主要係因：超收教育局之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等補助款所致。
6. 雜項收入：決算數 2,916 元，較法定預算數 1,000 元，增加 1,916 元，計增加 191.60%。主要係因：出售資源回收物資收入較預期多。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 21,669,536 元，較法定預算數 20,467,000 元，增加 1,202,536 元，計增加 5.88%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 17,895,200 元，較法定預算數 16,784,000 元，增加 1,111,200 元，計增加 6.62%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,755,136 元，較法定預算數 3,663,000 元，增加 92,136 元，計增加 2.52%。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 19,200 元，較法定預算數 20,000 元，減少 800 元，計減少 4.00%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 56,000 元，本年度決算短絀數 199,871 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 199,871 元，流動資產淨減 1,560 元，流動負債淨增 44,482 元，業務活動之淨現金流出 153,829 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 15,932 元，其他活動之淨現金流入 15,932 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 137,897 元。

期初現金及約當現金 6,935,229 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

期末現金及約當現金 6,797,332 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 31,077,218 元，較上年度決算數 49,624,473 元，減少 18,547,255 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 29,702,632 元，較上年度決算數 48,050,016 元，減少 18,347,384 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 1,374,586 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 5,862,037 元，本年度增加決算數 1,080,586 元，減少決算數 371,667 元，累計折舊 3,512,783 元，期末餘額 3,058,173 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 1,730,000 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 1,618,000 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 112,000 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—臺南市學甲區宅港國民小學

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	20,411,000	100.00	21,469,665	100.00	1,058,665	5.19	23,072,523	100.00
43 勞務收入	10,000	0.05	7,800	0.04	-2,200	-22.00	28,200	0.12
431服務收入	10,000	0.05	7,800	0.04	-2,200	-22.00	28,200	0.12
45 財產收入	2,000	0.01	3,548	0.02	1,548	77.40	10,126	0.04
451財產處分收入	1,000	0.00	2,490	0.01	1,490	149.00	8,775	0.04
454利息收入	1,000	0.00	1,058	0.00	58	5.80	1,351	0.01
46 政府撥入收入	20,398,000	99.94	21,455,401	99.93	1,057,401	5.18	23,031,400	99.82
462公庫撥款收入	20,398,000	99.94	20,163,867	93.92	-234,133	-1.15	21,890,151	94.88
46Y政府其他撥入收入			1,291,534	6.02	1,291,534	0.00	1,141,249	4.95
4Y 其他收入	1,000	0.00	2,916	0.01	1,916	191.60	2,797	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.00	2,916	0.01	1,916	191.60	2,797	0.01
5 基金用途	20,467,000	100.00	21,669,536	100.00	1,202,536	5.88	22,604,924	100.00
53 國民教育計畫	16,784,000	82.01	17,895,200	82.58	1,111,200	6.62	17,985,405	79.56
532國民小學教育	16,784,000	82.01	17,895,200	82.58	1,111,200	6.62	17,985,405	79.56
5L 一般行政管理計畫	3,663,000	17.90	3,755,136	17.33	92,136	2.52	4,619,519	20.44
5L1行政管理及推展	3,663,000	17.90	3,755,136	17.33	92,136	2.52	4,619,519	20.44
5M 建築及設備計畫	20,000	0.10	19,200	0.09	-800	-4.00		
5M4其他設備	20,000	0.10	19,200	0.09	-800	-4.00		
本期賸餘(短絀-)	-56,000		-199,871		-143,871	256.91	467,599	
期初基金餘額	1,070,858		1,574,457		503,599	47.03	1,106,858	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,014,858		1,374,586		359,728	35.45	1,574,457	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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)	-56,000	-199,871	-143,871	256.91
812 調整非現金項目		46,042	46,042	
8123 流動資產淨減(淨增)		1,560	1,560	
8124 流動負債淨增(淨減)		44,482	44,482	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-56,000	-153,829	-97,829	174.69
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		15,932	15,932	
8252 增加其他負債		15,932	15,932	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		15,932	15,932	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-56,000	-137,897	-81,897	146.24
84 期初現金及約當現金	6,668,712	6,935,229	266,517	4.00
85 期末現金及約當現金	6,612,712	6,797,332	184,620	2.79

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+18,407,798元；減少應付代管資產-18,407,798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	31,077,218	100.00	49,624,473	100.00	-18,547,255	-37.38
流動資產	6,797,332	21.87	6,936,789	13.98	-139,457	-2.01
現金	6,797,332	21.87	6,935,229	13.98	-137,897	-1.99
銀行存款	6,797,332	21.87	6,935,229	13.98	-137,897	-1.99
銀行存款-市庫存款	1,603,689	5.16	1,768,008	3.56	-164,319	-9.29
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,868,403	6.01	2,062,454	4.16	-194,051	-9.41
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	27,378	0.09	27,367	0.06	11	0.04
銀行存款-保管款-午餐專戶	618,618	1.99	414,346	0.83	204,272	49.30
銀行存款-保管款-其他	2,608,514	8.39	2,608,256	5.26	258	0.01
銀行存款-保管款-保管款專戶	70,730	0.23	54,798	0.11	15,932	29.07
預付款項	0	0.00	1,560	0.00	-1,560	-100.00
預付費用	0	0.00	1,560	0.00	-1,560	-100.00
其他資產	24,279,886	78.13	42,687,684	86.02	-18,407,798	-43.12
什項資產	24,279,886	78.13	42,687,684	86.02	-18,407,798	-43.12
代管資產	24,279,886	78.13	42,687,684	86.02	-18,407,798	-43.12
代管資產-土地	16,260,570	52.32	16,260,570	32.77	0	0.00
代管資產-土地改良物	35,764	0.12	3,764,388	7.59	-3,728,624	-99.05
代管資產-房屋及設備	7,964,051	25.63	20,292,774	40.89	-12,328,723	-60.75
代管資產-機械及設備	370	0.00	253,307	0.51	-252,937	-99.85
代管資產-交通及運輸設備	1,514	0.00	151,419	0.31	-149,905	-99.00
代管資產-什項設備	17,617	0.06	1,965,226	3.96	-1,947,609	-99.10
合 計	31,077,218	100.00	49,624,473	100.00	-18,547,255	-37.38

註：

臺南市學甲區宅港國民小學
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	29,702,632	95.58	48,050,016	96.83	-18,347,384	-38.18
流動負債	5,352,016	17.22	5,307,534	10.70	44,482	0.84
應付款項	5,352,016	17.22	5,307,534	10.70	44,482	0.84
應付代收款	5,122,913	16.48	5,112,423	10.30	10,490	0.21
應付費用	229,103	0.74	195,111	0.39	33,992	17.42
其他負債	24,350,616	78.36	42,742,482	86.13	-18,391,866	-43.03
什項負債	24,350,616	78.36	42,742,482	86.13	-18,391,866	-43.03
存入保證金	70,730	0.23	54,798	0.11	15,932	29.07
應付代管資產	24,279,886	78.13	42,687,684	86.02	-18,407,798	-43.12
基金餘額	1,374,586	4.42	1,574,457	3.17	-199,871	-12.69
基金餘額	1,374,586	4.42	1,574,457	3.17	-199,871	-12.69
基金餘額	1,374,586	4.42	1,574,457	3.17	-199,871	-12.69
累積餘額	1,374,586	4.42	1,574,457	3.17	-199,871	-12.69
合 計	31,077,218	100.00	49,624,473	100.00	-18,547,255	-37.38

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	20,411,000	21,469,665	1,058,665	5.19	
43 勞務收入	10,000	7,800	-2,200	-22.00	
431服務收入	10,000	7,800	-2,200	-22.00	係因場地租借收入較預期少
45 財產收入	2,000	3,548	1,548	77.40	
451財產處分收入	1,000	2,490	1,490	149.00	係因財產處分收入較預期多
454利息收入	1,000	1,058	58	5.80	係因各專戶利息收入超收
46 政府撥入收入	20,398,000	21,455,401	1,057,401	5.18	
462公庫撥款收入	20,398,000	20,163,867	-234,133	-1.15	
46Y政府其他撥入收入		1,291,534	1,291,534	0.00	係因超收教育局之國小合理教師員額編制計劃、調整教師授課節數及導師費實施計劃(小教)、提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致
4Y 其他收入	1,000	2,916	1,916	191.60	
4YY雜項收入	1,000	2,916	1,916	191.60	係出售資源回收物資收入較預期多

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	20,467,000	21,669,536	1,202,536	5.88	
53 國民教育計畫	16,784,000	17,895,200	1,111,200	6.62	
532 國民小學教育	16,784,000	17,895,200	1,111,200	6.62	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,024	69,024		
1 用人費用		69,024	69,024		
11 正式員額薪資		69,024	69,024		
113 職員薪金		69,024	69,024		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		56,709	56,709		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		56,709	56,709		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		56,709	56,709		
743 獎勵費用		56,709	56,709		
53210304 國小合理教師員額編制		553,263	553,263		
1 用人費用		553,263	553,263		
11 正式員額薪資		494,289	494,289		
113 職員薪金		494,289	494,289		
16 退休及卹償金		2,634	2,634		
161 職員退休及離職金		2,634	2,634		
18 福利費		56,340	56,340		
181 分擔員工保險費		56,340	56,340		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		798,806	798,806		
1 用人費用		798,806	798,806		
11 正式員額薪資		695,080	695,080		
113 職員薪金		695,080	695,080		
16 退休及卹償金		51,320	51,320		
161 職員退休及離職金		51,320	51,320		
18 福利費		52,406	52,406		
181 分擔員工保險費		52,406	52,406		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		54,480	54,480		
1 用人費用		54,480	54,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,480	54,480		
124 兼職人員酬金		54,480	54,480		
53220000 各校經常門分支計畫	16,784,000	16,310,918	-473,082	-2.82	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%	
1 用人費用	15,608,000	15,159,684	-448,316	-2.87	
11 正式員額薪資	11,120,000	10,112,936	-1,007,064	-9.06	
113 職員薪金	11,120,000	10,112,936	-1,007,064	-9.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	297,581	211,581	246.02	
124 兼職人員酬金	86,000	297,581	211,581	246.02	
13 超時工作報酬	129,000	120,952	-8,048	-6.24	
131 加班費	129,000	120,952	-8,048	-6.24	
15 獎金	2,177,000	2,558,145	381,145	17.51	
151 考績獎金	848,000	1,184,480	336,480	39.68	
152 年終獎金	1,329,000	1,373,665	44,665	3.36	
16 退休及卹償金	970,000	899,368	-70,632	-7.28	
161 職員退休及離職金	970,000	899,368	-70,632	-7.28	
18 福利費	1,126,000	1,170,702	44,702	3.97	
181 分擔員工保險費	955,000	988,019	33,019	3.46	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	171,000	173,183	2,183	1.28	
2 服務費用	1,041,000	1,009,861	-31,139	-2.99	
21 水電費	120,000	105,475	-14,525	-12.10	
212 工作場所電費	92,000	91,022	-978	-1.06	
214 工作場所水費	28,000	14,453	-13,547	-48.38	
22 郵電費	65,000	35,129	-29,871	-45.96	
221 郵費	10,000	11,614	1,614	16.14	
222 電話費	25,000	12,747	-12,253	-49.01	
224 數據通信費	30,000	10,768	-19,232	-64.11	
23 旅運費	42,000	38,628	-3,372	-8.03	
231 國內旅費	42,000	38,628	-3,372	-8.03	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	29,707	17,707	147.56	
241 印刷及裝訂費	12,000	29,707	17,707	147.56	
25 修理保養及保固費	117,000	130,914	13,914	11.89	
252 一般房屋修護費	68,000	78,784	10,784	15.86	
255 機械及設備修護費	22,000	9,000	-13,000	-59.09	
256 交通及運輸設備修護費	2,000	18,050	16,050	802.50	
257 雜項設備修護費	25,000	25,080	80	0.32	
27 一般服務費	640,000	615,408	-24,592	-3.84	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學

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	32,000	32,000			
279 外包費	416,000	389,184	-26,816	-6.45	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50,000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	180,000	183,224	3,224	1.79	
27F 體育活動費	11,000	11,000			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180,000元，決算數183,224元，內容：臨時僱工1名
28 專業服務費	9,000	18,600	9,600	106.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	6,000	3,000	100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	12,600	6,600	110.00	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	115,000	140,073	25,073	21.80	
31 使用材料費	6,000	2,180	-3,820	-63.67	
312 燃料	6,000	2,180	-3,820	-63.67	
32 用品消耗	109,000	137,893	28,893	26.51	
321 辦公(事務)用品	65,000	100,003	35,003	53.85	
322 報章雜誌	3,000	2,880	-120	-4.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	31,330	11,330	56.65	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	3,680	-2,320	-38.67	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
451 雜項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,300	-3,700	-74.00	
71 會費	3,000	1,300	-1,700	-56.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學

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	%	
53221601 推展傳統藝術教育		43,000	43,000		
2 服務費用		43,000	43,000		
28 專業服務費		43,000	43,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		43,000	43,000		
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	3,663,000	3,755,136	92,136	2.52	
5L1 行政管理及推展	3,663,000	3,755,136	92,136	2.52	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,663,000	3,643,836	-19,164	-0.52	
1 用人費用	3,657,000	3,637,836	-19,164	-0.52	
16 退休及卹償金	3,657,000	3,637,836	-19,164	-0.52	
161 職員退休及離職金	3,657,000	3,637,836	-19,164	-0.52	
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		111,300	111,300		
1 用人費用		111,300	111,300		
18 福利費		111,300	111,300		
18Y 其他福利費		111,300	111,300		5L一般行政管理計畫增加原 因：係為統籌支撥經費
5M 建築及設備計畫	20,000	19,200	-800	-4.00	
5M4 其他設備	20,000	19,200	-800	-4.00	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	20,000	19,200	-800	-4.00	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	20,000	19,200	-800	-4.00	
51 購建固定資產	20,000	19,200	-800	-4.00	
516 購置雜項設備	20,000	19,200	-800	-4.00	

空白頁

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	5,862,037	3,232,408	20,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,208,121	695,443	
房屋及建築	665,319	567,334	
機械及設備	2,655,765	1,454,604	
交通及運輸設備	43,000	24,558	
雜項設備	1,289,832	490,469	20,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 增加原因：1.機械及設備：教育局撥入本校冷氣機等
2.交通及運輸設備：教育局撥入本校電話機等
3.雜項設備：教育局撥入本校飲水機等
- 減少原因：1.機械及設備：本校電腦等報廢
2.雜項設備：本校溝通器材等報廢

珍貴動產、不動產：無

臺南市學甲區宅港國民小學
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	預算數			
1,080,586		371,667	280,375	3,058,173
			56,519	456,159
			10,728	87,257
913,119		128,167	317,948	1,668,165
32,000			9,838	40,604
135,467		243,500	-114,658	805,988

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：

臺南市學甲區宅港國民小學

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—臺南市學甲區宅港國民小學

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		20,000			20,000	19,200	-800	
雜項設備		20,000			20,000	19,200	-800	
購建中固定資產								
合 計		20,000			20,000	19,200	-800	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	14	14	0	教師12人，公務人員2人，教師增加原因：係含合理教師員額編制計畫之長期代理教師1人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號、減少人事管理員1人，核准文號：108年12月13日南市人企字第1081434089A號
職員	14	14	0	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	14	16	2	

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1名；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—臺南市學甲區宅港國民小學
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										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	11,120,000		129,000		2,177,000	970,000		1,126,000		15,522,000	86,000	15,608,000
正式人員	11,120,000		129,000		2,177,000	970,000		1,126,000		15,522,000		15,522,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						3,657,000				3,657,000		3,657,000
正式人員						3,657,000				3,657,000		3,657,000
其他人員												
合 計	11,120,000		129,000		2,177,000	4,627,000		1,126,000		19,179,000	86,000	19,265,000

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180,000元，決算數183,224元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000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848,000元，決算數1,184,480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1,329,000元，決算數1,373,665元，內容：教職員年終獎金決算人數14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—臺南市學甲區宅港國民小學
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
11,371,329		120,952		2,558,145	953,322		1,279,448		16,283,196	352,061	16,635,257
11,371,329		120,952		2,558,145	953,322		1,279,448		16,283,196		16,283,196
					3,637,836		111,300		3,749,136	352,061	3,749,136
							111,300		111,300		111,300
					3,637,836				3,637,836		3,637,836
11,371,329		120,952		2,558,145	4,591,158		1,390,748		20,032,332	352,061	20,384,393

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學

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—臺南市學甲區宅港國民小學
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			20,467,000		21,669,536		1,202,536	5.88	
國民教育計畫			16,784,000		17,895,200		1,111,200	6.62	
一般行政管理 計畫			3,663,000		3,755,136		92,136	2.52	
建築及設備計 畫			20,000		19,200		-800	-4.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	19,265,000	20,384,393	1,119,393	5.81
11 正式員額薪資	11,120,000	11,371,329	251,329	2.26
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	352,061	266,061	309.37
13 超時工作報酬	129,000	120,952	-8,048	-6.24
15 獎金	2,177,000	2,558,145	381,145	17.51
16 退休及卹償金	4,627,000	4,591,158	-35,842	-0.77
18 福利費	1,126,000	1,390,748	264,748	23.51
2 服務費用	1,041,000	1,061,861	20,861	2.00
21 水電費	120,000	105,475	-14,525	-12.10
22 郵電費	65,000	35,129	-29,871	-45.96
23 旅運費	42,000	38,628	-3,372	-8.03
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	29,707	17,707	147.56
25 修理保養及保固費	117,000	130,914	13,914	11.89
27 一般服務費	640,000	624,408	-15,592	-2.44
28 專業服務費	9,000	61,600	52,600	584.44
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	115,000	140,073	25,073	21.80
31 使用材料費	6,000	2,180	-3,820	-63.67
32 用品消耗	109,000	137,893	28,893	26.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	0	-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,000	19,200	-800	-4.00
51 購建固定資產	20,000	19,200	-800	-4.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	64,009	53,009	481.90
71 會費	3,000	1,300	-1,700	-56.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	62,709	56,709	945.15
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	20,467,000	21,669,536	1,202,536	5.88

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	183,000	232,224	49,224	26.90	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	183,224	3,224	1.79	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	49,000	46,000	1,533.33	

主辦會計人員：陳月娥



基金主持人：曾千純

