

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)

臺南市官田區嘉南國民小學編

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 11-15	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 21,683,000 元，決算數 25,492,254 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 64 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 71 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 24 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 21,488,513 元，較本年度法定預算數 18,981,000 元，增加 2,507,513 元，計增加 13.21%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數。

(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 3,987,741 元，較本年度法定預算數 2,686,000 元，增加 1,301,741 元，計增加 48.46%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、喪葬補助、子女教育補助、用人費用不足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 16,000 元，本年度法定預算數 16,000 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 25,148,740 元，較法定預算數 21,580,000 元，增加 3,568,740 元，計增加 16.54%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 7,200 元，較法定預算數 8,000 元，減少 800 元，計減少 10.00%。主要係因：場地租借收入短收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

2. 利息收入：決算數 383 元，較法定預算數 1,000 元，減少 617 元，計減少 61.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 22,882,339 元，較法定預算數 21,543,000 元，增加 1,339,339 元，計增加 6.22%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、喪葬補助、子女教育補助、用人費用不足等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,234,280 元，較法定預算數 0 元，增加 2,234,280 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)、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。
5. 學雜費收入：決算數 24,538 元，較法定預算數 27,000 元，減少 2,462 元，計減少 9.12%。
6. 雜項收入：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：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 25,492,254 元，較法定預算數 21,683,000 元，增加 3,809,254 元，計增加 17.57%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,488,513 元，較法定預算數 18,981,000 元，增加 2,507,513 元，計增加 13.21%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,987,741 元，較法定預算數 2,686,000 元，增加 1,301,741 元，計增加 48.46%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、喪葬補助、子女教育補助、用人費用不足等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 16,000 元，法定預算數 16,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 103,000 元，本年度決算短絀數 343,514 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 343,514 元，流動資產淨增 43,876 元，流動負債淨增 509,103 元，業務活動之淨現金流入 121,713 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 48,000 元，其他活動之淨現金

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

流入 48,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 169,713 元。

期初現金及約當現金 2,899,909 元。

期末現金及約當現金 3,069,622 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 6,762,175 元，較上年度決算數 13,975,204 元，減少 7,213,029 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債總額為 5,995,413 元，較上年度決算數 12,864,928 元，減少 6,869,515 元，增減主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 766,762 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 6,783,601 元，本年度增加算數 1,148,037 元，減少決算數 145,000 元，累計折舊(以前年度+本年度) 4,523,360 元，期末餘額 3,263,278 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 3,957,000 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 2,619,000 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、喪葬補助、子女教育補助、用人費用不足等 1,338,000 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(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—臺南市官田區嘉南國民小學
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	21,580,000	100.00	25,148,740	100.00	3,568,740	16.54	24,380,625	100.00
43 勞務收入	8,000	0.04	7,200	0.03	-800	-10.00	7,200	0.03
431 服務收入	8,000	0.04	7,200	0.03	-800	-10.00	7,200	0.03
45 財產收入	1,000	0.00	383	0.00	-617	-61.70	832	0.00
451 財產處分收入							380	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	383	0.00	-617	-61.70	452	0.00
46 政府撥入收入	21,543,000	99.83	25,116,619	99.87	3,573,619	16.59	24,344,869	99.85
462 公庫撥款收入	21,543,000	99.83	22,882,339	90.99	1,339,339	6.22	22,549,278	92.49
46Y 政府其他撥入收入			2,234,280	8.88	2,234,280	0.00	1,795,591	7.36
4S 教學收入	27,000	0.13	24,538	0.10	-2,462	-9.12	27,724	0.11
4S1 學雜費收入	27,000	0.13	24,538	0.10	-2,462	-9.12	27,724	0.11
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY 雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
5 基金用途	21,683,000	100.00	25,492,254	100.00	3,809,254	17.57	24,343,481	100.00
53 國民教育計畫	18,981,000	87.54	21,488,513	84.29	2,507,513	13.21	21,068,152	86.55
532 國民小學教育	18,981,000	87.54	21,488,513	84.29	2,507,513	13.21	21,068,152	86.55
5L 一般行政管理計畫	2,686,000	12.39	3,987,741	15.64	1,301,741	48.46	3,233,329	13.28
5L1 行政管理及推展	2,686,000	12.39	3,987,741	15.64	1,301,741	48.46	3,233,329	13.28
5M 建築及設備計畫	16,000	0.07	16,000	0.06		0.00	42,000	0.17
5M4 其他設備	16,000	0.07	16,000	0.06			42,000	0.17
本期賸餘(短絀)	-103,000		-343,514		-240,514	233.51	37,144	
期初基金餘額	802,132		1,110,276		308,144	38.42	1,073,132	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	699,132		766,762		67,630	9.67	1,110,276	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學
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)	-103,000	-343,514	-240,514	233.51
812 調整非現金項目		465,227	465,227	
8123 流動資產淨減(淨增)		-43,876	-43,876	
8124 流動負債淨增(淨減)		509,103	509,103	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-103,000	121,713	224,713	-218.17
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		48,000	48,000	
8252 增加其他負債		48,000	48,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		48,000	48,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-103,000	169,713	272,713	-264.77
84 期初現金及約當現金	2,341,479	2,899,909	558,430	23.85
85 期末現金及約當現金	2,238,479	3,069,622	831,143	37.13

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+7,426,618元;減少應付代管資產-7,426,618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	6,762,175	100.00	13,975,204	100.00	-7,213,029	-51.61
流動資產	3,114,518	46.06	2,900,929	20.76	213,589	7.36
現金	3,069,622	45.39	2,899,909	20.75	169,713	5.85
銀行存款	3,069,622	45.39	2,899,909	20.75	169,713	5.85
銀行存款-市庫存款	1,309,596	19.37	1,346,617	9.64	-37,021	-2.75
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,378,990	20.39	1,243,190	8.90	135,800	10.92
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	287,382	4.25	268,563	1.92	18,819	7.01
銀行存款-保管款-其他	13,654	0.20	9,539	0.07	4,115	43.14
銀行存款-保管款-保管款專戶	80,000	1.18	32,000	0.23	48,000	150.00
預付款項	44,896	0.66	1,020	0.01	43,876	4,301.57
預付費用	44,896	0.66	1,020	0.01	43,876	4,301.57
其他資產	3,647,657	53.94	11,074,275	79.24	-7,426,618	-67.06
什項資產	3,647,657	53.94	11,074,275	79.24	-7,426,618	-67.06
代管資產	3,647,657	53.94	11,074,275	79.24	-7,426,618	-67.06
代管資產-土地改良物	9,698	0.14	894,822	6.40	-885,124	-98.92
代管資產-房屋及設備	3,608,097	53.36	9,220,438	65.98	-5,612,341	-60.87
代管資產-機械及設備	3,044	0.05	304,221	2.18	-301,177	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	22,702	0.34	214,313	1.53	-191,611	-89.41
代管資產-什項設備	4,116	0.06	440,481	3.15	-436,365	-99.07
合 計	6,762,175	100.00	13,975,204	100.00	-7,213,029	-51.61

註：

臺南市官田區嘉南國民小學
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	5,995,413	88.66	12,864,928	92.06	-6,869,515	-53.40
流動負債	2,267,756	33.54	1,758,653	12.58	509,103	28.95
應付款項	2,267,756	33.54	1,758,653	12.58	509,103	28.95
應付代收款	1,680,026	24.84	1,521,292	10.89	158,734	10.43
應付費用	587,730	8.69	237,361	1.70	350,369	147.61
其他負債	3,727,657	55.13	11,106,275	79.47	-7,378,618	-66.44
什項負債	3,727,657	55.13	11,106,275	79.47	-7,378,618	-66.44
存入保證金	80,000	1.18	32,000	0.23	48,000	150.00
應付代管資產	3,647,657	53.94	11,074,275	79.24	-7,426,618	-67.06
基金餘額	766,762	11.34	1,110,276	7.94	-343,514	-30.94
基金餘額	766,762	11.34	1,110,276	7.94	-343,514	-30.94
基金餘額	766,762	11.34	1,110,276	7.94	-343,514	-30.94
累積餘額	766,762	11.34	1,110,276	7.94	-343,514	-30.94
合 計	6,762,175	100.00	13,975,204	100.00	-7,213,029	-51.61

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學
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	21,580,000	25,148,740	3,568,740	16.54	
43 勞務收入	8,000	7,200	-800	-10.00	
431服務收入	8,000	7,200	-800	-10.00	係因場地租借收入短收所致
45 財產收入	1,000	383	-617	-61.70	
454利息收入	1,000	383	-617	-61.70	係因各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	21,543,000	25,116,619	3,573,619	16.59	
462公庫撥款收入	21,543,000	22,882,339	1,339,339	6.22	
46Y政府其他撥入收入		2,234,280	2,234,280	0.00	係因超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致
4S 教學收入	27,000	24,538	-2,462	-9.12	
4S1學雜費收入	27,000	24,538	-2,462	-9.12	
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	係因資源回收收入不如預期所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	21,683,000	25,492,254	3,809,254	17.57	
53 國民教育計畫	18,981,000	21,488,513	2,507,513	13.21	
532 國民小學教育	18,981,000	21,488,513	2,507,513	13.21	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,516	70,516		
1 用人費用		70,516	70,516		
11 正式員額薪資		70,516	70,516		
113 職員薪金		70,516	70,516		53國民教育計畫增加原因：係為國小合理教師員額編制計畫等超支併決算經費
53210304 國小合理教師員額編制		542,637	542,637		
1 用人費用		542,637	542,637		
11 正式員額薪資		449,050	449,050		
113 職員薪金		449,050	449,050		
15 獎金		19,816	19,816		
152 年終獎金		19,816	19,816		
16 退休及卹償金		23,940	23,940		
161 職員退休及離職金		23,940	23,940		
18 福利費		49,831	49,831		
181 分擔員工保險費		49,831	49,831		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		820,680	820,680		
1 用人費用		820,680	820,680		
11 正式員額薪資		687,260	687,260		
113 職員薪金		687,260	687,260		
15 獎金		31,269	31,269		
152 年終獎金		31,269	31,269		
16 退休及卹償金		49,866	49,866		
161 職員退休及離職金		49,866	49,866		
18 福利費		52,285	52,285		
181 分擔員工保險費		52,285	52,285		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		76,140	76,140		
1 用人費用		76,140	76,140		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,140	76,140		
124 兼職人員酬金		76,140	76,140		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,350	10,350		
1 用人費用		10,350	10,350		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	%	
11 正式員額薪資		10,350	10,350		
113 職員薪金		10,350	10,350		
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		1,032,428	1,032,428		
1 用人費用		1,032,428	1,032,428		
11 正式員額薪資		857,590	857,590		
113 職員薪金		857,590	857,590		
15 獎金		2,567	2,567		
152 年終獎金		2,567	2,567		
16 退休及卹償金		40,845	40,845		
161 職員退休及離職金		40,845	40,845		
18 福利費		131,426	131,426		
181 分擔員工保險費		131,426	131,426		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,981,000	18,878,762	-102,238	-0.54	
1 用人費用	16,657,000	16,646,750	-10,250	-0.06	
11 正式員額薪資	11,628,000	11,160,094	-467,906	-4.02	
113 職員薪金	11,628,000	11,160,094	-467,906	-4.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	400,678	298,678	292.82	
122 約僱職員薪金		5,026	5,026		
124 兼職人員酬金	102,000	395,652	293,652	287.89	
13 超時工作報酬	140,000		-140,000	-100.00	
131 加班費	140,000		-140,000	-100.00	
15 獎金	2,610,000	2,824,651	214,651	8.22	
151 考績獎金	1,218,000	1,358,453	140,453	11.53	
152 年終獎金	1,392,000	1,466,198	74,198	5.33	
16 退休及卹償金	1,009,000	1,070,179	61,179	6.06	
161 職員退休及離職金	1,009,000	1,070,179	61,179	6.06	
18 福利費	1,168,000	1,191,148	23,148	1.98	
181 分擔員工保險費	997,000	1,095,148	98,148	9.84	
18Y 其他福利費	171,000	96,000	-75,000	-43.86	
2 服務費用	1,308,000	1,240,238	-67,762	-5.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	%	
21 水電費	140,000	82,039	-57,961	-41.40	
212 工作場所電費	100,000	71,238	-28,762	-28.76	
214 工作場所水費	40,000	10,801	-29,199	-73.00	
22 郵電費	79,000	23,109	-55,891	-70.75	
221 郵費	10,000	6,674	-3,326	-33.26	
222 電話費	39,000	12,235	-26,765	-68.63	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	181,000	174,607	-6,393	-3.53	
231 國內旅費	40,000	33,487	-6,513	-16.28	
235 貨物運費	141,000	141,120	120	0.09	
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	95,445	-16,555	-14.78	
241 印刷及裝訂費	112,000	95,445	-16,555	-14.78	
25 修理保養及保固費	97,000	161,429	64,429	66.42	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	56,000	78,822	22,822	40.75	
254 其他建築修護費		23,000	23,000		
255 機械及設備修護費	6,000	39,757	33,757	562.62	
257 雜項設備修護費	26,000	19,850	-6,150	-23.65	
258 其他資產修護費	4,000		-4,000	-100.00	
26 保險費	2,000	626	-1,374	-68.70	
26Y 其他保險費	2,000	626	-1,374	-68.70	
27 一般服務費	640,000	624,841	-15,159	-2.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	18,000	18,750	750	4.17	
279 外包費	519,000	419,285	-99,715	-19.21	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數494,000元(不含機械保全25,000元)，決算數407,693元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、教室窗簾清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	90,000	175,072	85,072	94.52	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90,000元，決算數175,072元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	12,000	11,734	-266	-2.22	
28 專業服務費	9,000	30,142	21,142	234.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,742	20,742		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費		6,400	6,400		
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	172,000	150,764	-21,236	-12.35	
31 使用材料費	10,000	6,048	-3,952	-39.52	
312 燃料	10,000	6,048	-3,952	-39.52	
32 用品消耗	162,000	144,716	-17,284	-10.67	
321 辦公(事務)用品	112,000	121,667	9,667	8.63	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	18,096	8,096	80.96	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
326 食品		949	949		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	4,004	-5,996	-59.96	
32Y 其他用品消耗	25,000		-25,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	840,000	839,710	-290	-0.03	
41 地租及水租	816,000	815,710	-290	-0.04	
411 一般土地租金	816,000	815,710	-290	-0.04	
45 雜項設備租金	24,000	24,000			
451 雜項設備租金	24,000	24,000			
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	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	1,000		-1,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	1,000		-1,000	-100.00	
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	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		9,000	9,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學
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	%	
2 服務費用		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
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		
5L 一般行政管理計畫	2,686,000	3,987,741	1,301,741	48.46	5L一般行政管理計畫增加原因：係為用人費用不足等超支併決算經費
5L1 行政管理及推展	2,686,000	3,987,741	1,301,741	48.46	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,686,000	2,613,428	-72,572	-2.70	
1 用人費用	2,674,000	2,601,428	-72,572	-2.71	
16 退休及卹償金	2,674,000	2,601,428	-72,572	-2.71	
161 職員退休及離職金	2,674,000	2,601,428	-72,572	-2.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,374,313	1,374,313		
1 用人費用		1,374,313	1,374,313		
11 正式員額薪資		783,234	783,234		
113 職員薪金		783,234	783,234		
13 超時工作報酬		116,480	116,480		
131 加班費		116,480	116,480		
18 福利費		474,599	474,599		
181 分擔員工保險費		3,675	3,675		
18Y 其他福利費		470,924	470,924		
5M 建築及設備計畫	16,000	16,000			
5M4 其他設備	16,000	16,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	16,000	16,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,000	16,000			
51 購建固定資產	16,000	16,000			
514 購置機械及設備	16,000	16,000			

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	6,783,601	4,129,944	16,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	268,000	238,990		
房屋及建築	1,941,102	1,150,591		
機械及設備	1,424,869	997,428	16,000	
交通及運輸設備	256,500	141,548		
雜項設備	2,893,130	1,601,387		
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				

註： 1.房屋及建築增加原因：幼兒園教室油漆工程
 2.機械及設備增加原因：購置數位照相機、飲水機、換藥車、血壓計、三合一甦醒器、紫外線殺菌燈；撥入個人電腦(含螢幕)、個人電腦17臺、多功能電腦電路、輔助器、電腦教學廣播系統
 3.雜項設備增減原因：購置飲水機、水圳意象展示區、冷氣機、防水卡扣地板；撥入電動升降式電視移動架；報廢閱讀宣導專欄、冷藏櫃、班級閱讀角
 4.珍貴動產、不動產：無

臺南市官田區嘉南國民小學
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		
1,148,037		145,000	393,416	3,263,278
			5,940	23,070
38,700			35,798	793,413
468,410			215,224	680,627
			31,026	83,926
640,927		145,000	105,428	1,682,242

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：

臺南市官田區嘉南國民小學

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—臺南市官田區嘉南國民小學

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		16,000			16,000	16,000		
機械及設備		16,000			16,000	16,000		
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		16,000			16,000	16,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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之長期代理教師1人、增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號 函、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	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	15	20	5	

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、校園環境整理、教室窗簾清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	11,628,000		140,000		2,610,000	1,009,000		1,168,000		16,555,000	102,000	16,657,000
正式人員	11,628,000		140,000		2,610,000	1,009,000		1,168,000		16,555,000		16,555,000
聘僱人員												
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,674,000				2,674,000		2,674,000
正式人員						2,674,000				2,674,000		2,674,000
其他人員						2,674,000				2,674,000		2,674,000
合 計	11,628,000		140,000		2,610,000	3,683,000		1,168,000		19,229,000	102,000	19,331,000

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90,000元，決算數175,072元；279外包費：預算數494,000元(不含機械保全25,000元)，決算數416,693元(不含機械保全11,592元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,218,000元，決算數1,358,453元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,392,000元，決算數1,519,850元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市官田區嘉南國民小學

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
13,282,860	5,026			2,878,303	1,184,830		1,424,690		18,775,709	471,792	19,247,501
13,282,860				2,878,303	1,161,085		1,374,301		18,696,549		18,696,549
	5,026				318		695		6,039		6,039
					23,427		49,694		73,121	471,792	544,913
783,234		116,480			2,601,428		474,599		3,975,741		3,975,741
783,234		116,480					474,599		1,374,313		1,374,313
					2,601,428				2,601,428		2,601,428
14,066,094	5,026	116,480		2,878,303	3,786,258		1,899,289		22,751,450	471,792	23,223,242

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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—臺南市官田區嘉南國民小學
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			21,683,000		25,492,254		3,809,254	17.57	
國民教育計畫			18,981,000		21,488,513		2,507,513	13.21	國民教育計畫增加原因：係為國小合理教師員額編制計畫等超支併決算經費
一般行政管理計畫			2,686,000		3,987,741		1,301,741	48.46	一般行政管理計畫增加原因：係為用人費用不足等超支併決算經費
建築及設備計畫			16,000		16,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學
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	19,331,000	23,223,242	3,892,242	20.13
11 正式員額薪資	11,628,000	14,066,094	2,438,094	20.97
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	476,818	374,818	367.47
13 超時工作報酬	140,000	116,480	-23,520	-16.80
15 獎金	2,610,000	2,878,303	268,303	10.28
16 退休及卹償金	3,683,000	3,786,258	103,258	2.80
18 福利費	1,168,000	1,899,289	731,289	62.61
2 服務費用	1,308,000	1,249,238	-58,762	-4.49
21 水電費	140,000	82,039	-57,961	-41.40
22 郵電費	79,000	23,109	-55,891	-70.75
23 旅運費	181,000	174,607	-6,393	-3.53
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	95,445	-16,555	-14.78
25 修理保養及保固費	97,000	161,429	64,429	66.42
26 保險費	2,000	626	-1,374	-68.70
27 一般服務費	640,000	633,841	-6,159	-0.96
28 專業服務費	9,000	30,142	21,142	234.91
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	172,000	150,764	-21,236	-12.35
31 使用材料費	10,000	6,048	-3,952	-39.52
32 用品消耗	162,000	144,716	-17,284	-10.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	840,000	839,710	-290	-0.03
41 地租及水租	816,000	815,710	-290	-0.04
45 雜項設備租金	24,000	24,000	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	16,000	16,000	0	0.00
51 購建固定資產	16,000	16,000	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	16,000	13,000	-3,000	-18.75
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	21,683,000	25,492,254	3,809,254	17.57

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	906,000	1,011,524	105,524	11.65	
27D 計時與計件人員酬金	90,000	175,072	85,072	94.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,742	20,742		
411 一般土地租金	816,000	815,710	-290	-0.04	

主辦會計人員：劉莉楨 

基金主持人：呂麗蓉 