

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)

臺南市永康區五王國民小學編

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 103,626,000 元，決算數 115,220,771 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 36 班，學生人數 885 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 53 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 34 班，學生人數 855 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 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 102,567,302 元，較本年度法定預算數 92,856,000 元，增加 9,711,302 元，計增加 10.46%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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計畫，因未及於 109 年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

(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 12,653,469 元，較本年度法定預算數 10,770,000 元，增加 1,883,469 元，計增加 17.49%。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。

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 114,964,600 元，較法定預算數 103,106,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

11,858,600 元，計增加 11.50%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 40,000 元，減少 38,000 元，計減少 95.00%。主要係因：場地租借收入較預期少，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 21,010 元，較法定預算數 0 元，增加 21,010 元。主要係因：報廢資訊設備較預估多，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 2,434 元，較法定預算數 2,000 元，增加 434 元，計增加 21.70%。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 105,975,987 元，較法定預算數 103,018,000 元，增加 2,957,987 元，計增加 2.87%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 8,871,875 元，較法定預算數 0 元，增加 8,871,875 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)、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)、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。
6. 學雜費收入：決算數 75,080 元，較法定預算數 40,000 元，增加 35,080 元，計增加 87.70%。主要係因：幼兒園學雜費等超收所致。
7. 雜項收入：決算數 16,214 元，較法定預算數 6,000 元，增加 10,214 元，計增加 170.23%。主要係因：資源回收收入及收回以前年度支出，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 115,220,771 元，較法定預算數 103,626,000 元，增加 11,594,771 元，計增加 11.19%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 102,567,302 元，較法定預算數 92,856,000 元，增加 9,711,302 元，計增加 10.46%。主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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，因未及於 109 年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 12,653,469 元，較法定預算數 10,770,000 元，增加 1,883,469 元，計增加 17.49%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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 520,000 元，本年度決算短絀數 256,171 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 256,171 元，流動資產淨增 60 元，流動負債淨減 1,080,028 元，業務活動之淨現金流出 1,336,259 元。
- (二) 其他活動之現金流量，減少其他資產 105,917 元，增加其他負債 1,408,166 元，其他活動之淨現金流入 1,514,083 元。
- (三) 本年度現金及約當現金之淨增 177,824 元。
期初現金及約當現金 16,345,720 元。
期末現金及約當現金 16,523,544 元。

四、資產負債情況

- (一) 資產決算數 999,753,573 元，較上年度決算數 1,101,490,649 元，減少 101,737,076 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。
- (二) 負債決算數 996,597,184 元，較上年度決算數 1,098,078,089 元，減少 101,480,905 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 3,156,389 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 16,130,908 元，本年度增加決算數 11,694,232 元，減少決算數 891,128 元，累計折舊 9,963,017 元，期末餘額 16,970,995 元。
- (二) 負債：無。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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 13,219,000 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 11,332,000 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、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 1,887,000 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。

主 要 表

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區五王國民小學
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 | 103,106,000 | 100.00 | 114,964,600 | 100.00 | 11,858,600 | 11.50 | 112,885,044 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | | | | 0.00 | 7,774 | 0.01 |
| 415 違規罰款收入 | | | | | | | 7,774 | 0.01 |
| 43 勞務收入 | 40,000 | 0.04 | 2,000 | 0.00 | -38,000 | -95.00 | 8,700 | 0.01 |
| 431 服務收入 | 40,000 | 0.04 | 2,000 | 0.00 | -38,000 | -95.00 | 8,700 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 2,000 | 0.00 | 23,444 | 0.02 | 21,444 | 1,072.20 | 19,452 | 0.02 |
| 451 財產處分收入 | | | 21,010 | 0.02 | 21,010 | 0.00 | 13,485 | 0.01 |
| 452 租金收入 | | | | | | | 2,500 | 0.00 |
| 454 利息收入 | 2,000 | 0.00 | 2,434 | 0.00 | 434 | 21.70 | 3,467 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 103,018,000 | 99.91 | 114,847,862 | 99.90 | 11,829,862 | 11.48 | 112,721,279 | 99.85 |
| 462 公庫撥款收入 | 103,018,000 | 99.91 | 105,975,987 | 92.18 | 2,957,987 | 2.87 | 104,575,641 | 92.64 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 8,871,875 | 7.72 | 8,871,875 | 0.00 | 8,145,638 | 7.22 |
| 4S 教學收入 | 40,000 | 0.04 | 75,080 | 0.07 | 35,080 | 87.70 | 62,502 | 0.06 |
| 4S1 學雜費收入 | 40,000 | 0.04 | 75,080 | 0.07 | 35,080 | 87.70 | 62,502 | 0.06 |
| 4Y 其他收入 | 6,000 | 0.01 | 16,214 | 0.01 | 10,214 | 170.23 | 65,337 | 0.06 |
| 4YY 雜項收入 | 6,000 | 0.01 | 16,214 | 0.01 | 10,214 | 170.23 | 65,337 | 0.06 |
| 5 基金用途 | 103,626,000 | 100.00 | 115,220,771 | 100.00 | 11,594,771 | 11.19 | 112,091,475 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 92,856,000 | 89.61 | 102,567,302 | 89.02 | 9,711,302 | 10.46 | 96,670,323 | 86.24 |
| 532 國民小學教育 | 92,856,000 | 89.61 | 102,567,302 | 89.02 | 9,711,302 | 10.46 | 96,670,323 | 86.24 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 10,770,000 | 10.39 | 12,653,469 | 10.98 | 1,883,469 | 17.49 | 15,421,152 | 13.76 |
| 5L1 行政管理及推展 | 10,770,000 | 10.39 | 12,653,469 | 10.98 | 1,883,469 | 17.49 | 15,421,152 | 13.76 |
| 本期賸餘(短絀) | -520,000 | | -256,171 | | 263,829 | -50.74 | 793,569 | |
| 期初基金餘額 | 2,534,991 | | 3,412,560 | | 877,569 | 34.62 | 2,618,991 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 2,014,991 | | 3,156,389 | | 1,141,398 | 56.65 | 3,412,560 | |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區五王國民小學
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) | -520,000 | -256,171 | 263,829 | -50.74 |
| 812 調整非現金項目 | | -1,080,088 | -1,080,088 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增) | | -60 | -60 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減) | | -1,080,028 | -1,080,028 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出) | -520,000 | -1,336,259 | -816,259 | 156.97 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 824 減少其他資產 | | 105,917 | 105,917 | |
| 8241 減少其他資產 | | 105,917 | 105,917 | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 1,408,166 | 1,408,166 | |
| 8252 增加其他負債 | | 1,408,166 | 1,408,166 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出) | | 1,514,083 | 1,514,083 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減) | -520,000 | 177,824 | 697,824 | -134.20 |
| 84 期初現金及約當現金 | 15,996,825 | 16,345,720 | 348,895 | 2.18 |
| 85 期末現金及約當現金 | 15,476,825 | 16,523,544 | 1,046,719 | 6.76 |

備註：不影響現金之其他活動：
 減少代管資產+101,809,043元；減少應付代管資產 -101,809,043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 | 999,753,573 | 100.00 | 1,101,490,649 | 100.00 | -101,737,076 | -9.24 |
| 流動資產 | 16,526,664 | 1.65 | 16,348,780 | 1.48 | 177,884 | 1.09 |
| 現金 | 16,523,544 | 1.65 | 16,345,720 | 1.48 | 177,824 | 1.09 |
| 銀行存款 | 16,523,544 | 1.65 | 16,345,720 | 1.48 | 177,824 | 1.09 |
| 銀行存款-市庫存款 | 4,242,499 | 0.42 | 4,291,931 | 0.39 | -49,432 | -1.15 |
| 銀行存款-保管款-代收款專戶 | 5,396,642 | 0.54 | 6,769,936 | 0.61 | -1,373,294 | -20.29 |
| 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶 | 152,544 | 0.02 | 146,627 | 0.01 | 5,917 | 4.04 |
| 銀行存款-保管款-午餐專戶 | 4,581,453 | 0.46 | 4,394,986 | 0.40 | 186,467 | 4.24 |
| 銀行存款-保管款-保管款專戶 | 2,150,406 | 0.22 | 742,240 | 0.07 | 1,408,166 | 189.72 |
| 預付款項 | 3,120 | 0.00 | 3,060 | 0.00 | 60 | 1.96 |
| 預付費用 | 3,120 | 0.00 | 3,060 | 0.00 | 60 | 1.96 |
| 其他資產 | 983,226,909 | 98.35 | 1,085,141,869 | 98.52 | -101,914,960 | -9.39 |
| 什項資產 | 983,226,909 | 98.35 | 1,085,141,869 | 98.52 | -101,914,960 | -9.39 |
| 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 105,917 | 0.01 | -105,917 | -100.00 |
| 代管資產 | 983,226,909 | 98.35 | 1,085,035,952 | 98.51 | -101,809,043 | -9.38 |
| 代管資產-土地 | 896,974,425 | 89.72 | 896,974,425 | 81.43 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-土地改良物 | 370,355 | 0.04 | 13,774,948 | 1.25 | -13,404,593 | -97.31 |
| 代管資產-房屋及設備 | 85,475,350 | 8.55 | 158,722,151 | 14.41 | -73,246,801 | -46.15 |
| 代管資產-機械及設備 | 228,482 | 0.02 | 2,426,256 | 0.22 | -2,197,774 | -90.58 |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 12,208 | 0.00 | 1,407,649 | 0.13 | -1,395,441 | -99.13 |
| 代管資產-什項設備 | 166,089 | 0.02 | 11,730,523 | 1.06 | -11,564,434 | -98.58 |
| 合 計 | 999,753,573 | 100.00 | 1,101,490,649 | 100.00 | -101,737,076 | -9.24 |

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：

臺南市永康區五王國民小學
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 | 996,597,184 | 99.68 | 1,098,078,089 | 99.69 | -101,480,905 | -9.24 |
| 流動負債 | 11,219,869 | 1.12 | 12,299,897 | 1.12 | -1,080,028 | -8.78 |
| 應付款項 | 11,219,869 | 1.12 | 12,299,897 | 1.12 | -1,080,028 | -8.78 |
| 應付代收款 | 10,130,639 | 1.01 | 11,417,466 | 1.04 | -1,286,827 | -11.27 |
| 應付費用 | 1,089,230 | 0.11 | 882,431 | 0.08 | 206,799 | 23.44 |
| 其他負債 | 985,377,315 | 98.56 | 1,085,778,192 | 98.57 | -100,400,877 | -9.25 |
| 什項負債 | 985,377,315 | 98.56 | 1,085,778,192 | 98.57 | -100,400,877 | -9.25 |
| 存入保證金 | 2,150,406 | 0.22 | 742,240 | 0.07 | 1,408,166 | 189.72 |
| 應付代管資產 | 983,226,909 | 98.35 | 1,085,035,952 | 98.51 | -101,809,043 | -9.38 |
| 基金餘額 | 3,156,389 | 0.32 | 3,412,560 | 0.31 | -256,171 | -7.51 |
| 基金餘額 | 3,156,389 | 0.32 | 3,412,560 | 0.31 | -256,171 | -7.51 |
| 基金餘額 | 3,156,389 | 0.32 | 3,412,560 | 0.31 | -256,171 | -7.51 |
| 累積餘額 | 3,156,389 | 0.32 | 3,412,560 | 0.31 | -256,171 | -7.51 |
| 合 計 | 999,753,573 | 100.00 | 1,101,490,649 | 100.00 | -101,737,076 | -9.24 |

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

附 屬 表

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區五王國民小學

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 | 103,106,000 | 114,964,600 | 11,858,600 | 11.50 | |
| 43 勞務收入 | 40,000 | 2,000 | -38,000 | -95.00 | |
| 431服務收入 | 40,000 | 2,000 | -38,000 | -95.00 | 場地租借收入較預期少，按實際情形核實辦理。 |
| 45 財產收入 | 2,000 | 23,444 | 21,444 | 1,072.20 | |
| 451財產處分收入 | | 21,010 | 21,010 | 0.00 | 報廢資訊設備較預估多，按實際情形核實辦理。 |
| 454利息收入 | 2,000 | 2,434 | 434 | 21.70 | 各專戶利息收入超收所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 103,018,000 | 114,847,862 | 11,829,862 | 11.48 | |
| 462公庫撥款收入 | 103,018,000 | 105,975,987 | 2,957,987 | 2.87 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 8,871,875 | 8,871,875 | 0.00 | 係屬調整教師授課節數及導師費(特教)經費超併計畫等補助款，依規定以超支併決算辦理。 |
| 4S 教學收入 | 40,000 | 75,080 | 35,080 | 87.70 | |
| 4S1學雜費收入 | 40,000 | 75,080 | 35,080 | 87.70 | 幼兒園學雜費等超收所致。 |
| 4Y 其他收入 | 6,000 | 16,214 | 10,214 | 170.23 | |
| 4YY雜項收入 | 6,000 | 16,214 | 10,214 | 170.23 | 資源回收收入及收回以前年度支出，按實際情形核實辦理。 |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區五王國民小學

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 | 103,626,000 | 115,220,771 | 11,594,771 | 11.19 | |
| 53 國民教育計畫 | 92,856,000 | 102,567,302 | 9,711,302 | 10.46 | |
| 532 國民小學教育 | 92,856,000 | 102,567,302 | 9,711,302 | 10.46 | |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教) | | 417,548 | 417,548 | | |
| 1 用人費用 | | 417,548 | 417,548 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 417,548 | 417,548 | | |
| 113 職員薪金 | | 417,548 | 417,548 | | |
| 53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任) | | 850,260 | 850,260 | | |
| 1 用人費用 | | 850,260 | 850,260 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 617,845 | 617,845 | | |
| 113 職員薪金 | | 617,845 | 617,845 | | |
| 15 獎金 | | 128,297 | 128,297 | | |
| 151 考績獎金 | | 52,085 | 52,085 | | |
| 152 年終獎金 | | 76,212 | 76,212 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 51,800 | 51,800 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 51,800 | 51,800 | | |
| 18 福利費 | | 52,318 | 52,318 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 52,318 | 52,318 | | |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任) | | 25,437 | 25,437 | | |
| 1 用人費用 | | 25,437 | 25,437 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 24,960 | 24,960 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 24,960 | 24,960 | | |
| 18 福利費 | | 477 | 477 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 477 | 477 | | |
| 53210208 國產可追溯生鮮食材經費 | | 768,640 | 768,640 | | |

53國民教育計畫增加原因：係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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，因未及於109年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區五王國民小學

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 | % | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | | 768,640 | 768,640 | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | | 768,640 | 768,640 | | |
| 743 獎勵費用 | | 768,640 | 768,640 | | |
| 53210304 國小合理教師員額編制 | | 3,679,922 | 3,679,922 | | |
| 1 用人費用 | | 3,679,922 | 3,679,922 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 2,392,039 | 2,392,039 | | |
| 113 職員薪金 | | 2,392,039 | 2,392,039 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 717,120 | 717,120 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 717,120 | 717,120 | | |
| 15 獎金 | | 140,232 | 140,232 | | |
| 152 年終獎金 | | 140,232 | 140,232 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 138,891 | 138,891 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 138,891 | 138,891 | | |
| 18 福利費 | | 291,640 | 291,640 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 291,640 | 291,640 | | |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 | | 4,005,124 | 4,005,124 | | |
| 1 用人費用 | | 4,005,124 | 4,005,124 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 2,827,720 | 2,827,720 | | |
| 113 職員薪金 | | 2,827,720 | 2,827,720 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 248,960 | 248,960 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 248,960 | 248,960 | | |
| 15 獎金 | | 401,310 | 401,310 | | |
| 152 年終獎金 | | 401,310 | 401,310 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 253,159 | 253,159 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 253,159 | 253,159 | | |
| 18 福利費 | | 273,975 | 273,975 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 273,975 | 273,975 | | |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額 | | 79,080 | 79,080 | | |
| 1 用人費用 | | 79,080 | 79,080 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 79,080 | 79,080 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 79,080 | 79,080 | | |
| 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 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區五王國民小學

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 | | 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 | | 1,030,681 | 1,030,681 | | |
| 1 用人費用 | | 1,030,681 | 1,030,681 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 879,133 | 879,133 | | |
| 113 職員薪金 | | 879,133 | 879,133 | | |
| 15 獎金 | | 25,610 | 25,610 | | |
| 152 年終獎金 | | 25,610 | 25,610 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 40,836 | 40,836 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 40,836 | 40,836 | | |
| 18 福利費 | | 85,102 | 85,102 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 83,952 | 83,952 | | |
| 183 傷病醫藥費 | | 1,150 | 1,150 | | |
| 53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設) | | 55,452 | 55,452 | | |
| 1 用人費用 | | 55,452 | 55,452 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 55,452 | 55,452 | | |
| 113 職員薪金 | | 55,452 | 55,452 | | |
| 53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教) | | 71,830 | 71,830 | | |
| 1 用人費用 | | 71,830 | 71,830 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 20,484 | 20,484 | | |
| 113 職員薪金 | | 20,484 | 20,484 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 51,126 | 51,126 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 51,126 | 51,126 | | |
| 18 福利費 | | 220 | 220 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 220 | 220 | | |
| 53220000 各校經常門分支計畫 | 92,856,000 | 91,260,582 | -1,595,418 | -1.72 | |
| 1 用人費用 | 89,721,000 | 88,698,078 | -1,022,922 | -1.14 | |
| 11 正式員額薪資 | 62,323,000 | 59,702,139 | -2,620,861 | -4.21 | |
| 113 職員薪金 | 61,175,000 | 58,553,919 | -2,621,081 | -4.28 | |
| 114 工員工資 | 1,148,000 | 1,148,220 | 220 | 0.02 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 493,000 | 1,483,862 | 990,862 | 200.99 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 424,877 | 424,877 | | |
| 124 兼職人員酬金 | 493,000 | 1,058,985 | 565,985 | 114.80 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區五王國民小學

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 | % | |
| 13 超時工作報酬 | 449,000 | 453,048 | 4,048 | 0.90 | |
| 131 加班費 | 449,000 | 453,048 | 4,048 | 0.90 | |
| 15 獎金 | 14,810,000 | 15,278,108 | 468,108 | 3.16 | |
| 151 考績獎金 | 7,203,000 | 7,837,015 | 634,015 | 8.80 | |
| 152 年終獎金 | 7,607,000 | 7,441,093 | -165,907 | -2.18 | |
| 16 退休及卹償金 | 5,631,000 | 5,449,133 | -181,867 | -3.23 | |
| 161 職員退休及離職金 | 5,562,000 | 5,380,229 | -181,771 | -3.27 | |
| 162 工員退休及離職金 | 69,000 | 68,904 | -96 | -0.14 | |
| 18 福利費 | 6,015,000 | 6,331,788 | 316,788 | 5.27 | |
| 181 分擔員工保險費 | 5,480,000 | 5,757,024 | 277,024 | 5.06 | |
| 183 傷病醫藥費 | | 9,500 | 9,500 | | |
| 18Y 其他福利費 | 535,000 | 565,264 | 30,264 | 5.66 | |
| 2 服務費用 | 2,701,000 | 2,213,788 | -487,212 | -18.04 | |
| 21 水電費 | 560,000 | 499,136 | -60,864 | -10.87 | |
| 212 工作場所電費 | 440,000 | 384,529 | -55,471 | -12.61 | |
| 214 工作場所水費 | 120,000 | 114,607 | -5,393 | -4.49 | |
| 22 郵電費 | 138,000 | 80,785 | -57,215 | -41.46 | |
| 221 郵費 | 30,000 | 15,265 | -14,735 | -49.12 | |
| 222 電話費 | 48,000 | 38,058 | -9,942 | -20.71 | |
| 224 數據通信費 | 60,000 | 27,462 | -32,538 | -54.23 | |
| 23 旅運費 | 104,000 | 69,339 | -34,661 | -33.33 | |
| 231 國內旅費 | 104,000 | 69,339 | -34,661 | -33.33 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 36,000 | 22,452 | -13,548 | -37.63 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 36,000 | 22,452 | -13,548 | -37.63 | |
| 25 修理保養及保固費 | 823,000 | 476,641 | -346,359 | -42.08 | |
| 252 一般房屋修護費 | 344,000 | 125,585 | -218,415 | -63.49 | |
| 254 其他建築修護費 | 30,000 | | -30,000 | -100.00 | |
| 255 機械及設備修護費 | 190,000 | 234,674 | 44,674 | 23.51 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 16,000 | 6,405 | -9,595 | -59.97 | |
| 257 雜項設備修護費 | 243,000 | 109,977 | -133,023 | -54.74 | |
| 27 一般服務費 | 956,000 | 970,735 | 14,735 | 1.54 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 60 | 60 | | |
| 277 代理(辦)費 | 35,000 | 35,525 | 525 | 1.50 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區五王國民小學

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 | 498,000 | 498,776 | 776 | 0.16 | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數397,000元(不含機械保全101,000元)，決算數464,000元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 366,000 | 382,574 | 16,574 | 4.53 | 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366,000元，決算數382,574元，內容：進用身心障礙人士1名 |
| 27F 體育活動費 | 57,000 | 53,800 | -3,200 | -5.61 | |
| 28 專業服務費 | 12,000 | 22,700 | 10,700 | 89.17 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000 | 5,500 | 2,500 | 83.33 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 9,000 | 17,200 | 8,200 | 91.11 | |
| 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 | 433,000 | 347,716 | -85,284 | -19.70 | |
| 31 使用材料費 | 3,000 | | -3,000 | -100.00 | |
| 312 燃料 | 3,000 | | -3,000 | -100.00 | |
| 32 用品消耗 | 430,000 | 347,716 | -82,284 | -19.14 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 317,000 | 263,745 | -53,255 | -16.80 | |
| 322 報章雜誌 | 24,000 | 11,925 | -12,075 | -50.31 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 42,000 | 33,528 | -8,472 | -20.17 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 20,000 | 34,858 | 14,858 | 74.29 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 27,000 | 3,660 | -23,340 | -86.44 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 713 職業團體會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 53221502 特教學生助理人員 | | 259,146 | 259,146 | | |
| 2 服務費用 | | 259,146 | 259,146 | | |
| 27 一般服務費 | | 259,146 | 259,146 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 259,146 | 259,146 | | 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0元，決算數259,146元，內容：特教學生助理人員2名 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區五王國民小學

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 | | 33,000 | 33,000 | | |
| 2 服務費用 | | 27,680 | 27,680 | | |
| 28 專業服務費 | | 27,680 | 27,680 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | | 27,680 | 27,680 | | |
| 3 材料及用品費 | | 5,320 | 5,320 | | |
| 32 用品消耗 | | 5,320 | 5,320 | | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 5,320 | 5,320 | | |
| 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 | 10,770,000 | 12,653,469 | 1,883,469 | 17.49 | |
| 5L1 行政管理及推展 | 10,770,000 | 12,653,469 | 1,883,469 | 17.49 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹 給付 | 10,770,000 | 11,196,209 | 426,209 | 3.96 | |
| 1 用人費用 | 10,758,000 | 11,188,209 | 430,209 | 4.00 | |
| 16 退休及卹償金 | 10,758,000 | 11,188,209 | 430,209 | 4.00 | |
| 161 職員退休及離職金 | 10,758,000 | 11,188,209 | 430,209 | 4.00 | 5L一般行政管理計畫增加原 因：係為統籌支撥經費 |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 12,000 | 8,000 | -4,000 | -33.33 | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟 | 12,000 | 8,000 | -4,000 | -33.33 | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | 12,000 | 8,000 | -4,000 | -33.33 | |
| 5L100400 調整待遇及其他經 費 | | 1,457,260 | 1,457,260 | | |
| 1 用人費用 | | 1,457,260 | 1,457,260 | | |
| 18 福利費 | | 1,457,260 | 1,457,260 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 13,085 | 13,085 | | |
| 18Y 其他福利費 | | 1,444,175 | 1,444,175 | | |

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 | 16,130,908 | 9,313,395 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | | | |
| 房屋及建築 | 6,906,416 | 3,202,313 | |
| 機械及設備 | 4,572,018 | 2,877,066 | |
| 交通及運輸設備 | 788,565 | 541,924 | |
| 雜項設備 | 3,863,909 | 2,692,092 | |
| 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：增加原因係預算外購置二期大樓北側廁所整建工程等。
2.機械及設備：增加原因係預算外購置紫外線滅菌燈等、減少原因係報廢個人電腦等。
3.交通及運輸設備：減少原因係報廢擴大機等。
4.雜項設備：增加原因係預算外購置低倍音木笛等、減少原因係報廢書籍等。
5.珍貴動產、不動產：無

臺南市永康區五王國民小學
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 | | |
| 11,694,232 | | 891,128 | 649,622 | 16,970,995 |
| 9,122,024 | | | 439,620 | 12,386,507 |
| 1,570,628 | | 855,763 | -291,978 | 2,701,795 |
| | | 35,000 | 69,620 | 142,021 |
| 1,001,580 | | 365 | 432,360 | 1,740,672 |

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：

臺南市永康區五王國民小學

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—臺南市永康區五王國民小學

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—臺南市永康區五王國民小學

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 | 71 | 83 | 12 | 教師73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：係含提高國小教師員額編制至1.65名教師4人、國小合理教師員額編制教師5人、專任輔導教師1人、契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函及109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函。 |
| 職員 | 68 | 80 | 12 | |
| 工友 | 3 | 3 | 0 | |
| 合 計 | 71 | 83 | 12 | |

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：特教學生助理人員2名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區五王國民小學

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 | | | | | | | | | | 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 | 62,323,000 | | 449,000 | | 14,810,000 | 5,631,000 | | 6,015,000 | | 89,228,000 | 493,000 | 89,721,000 |
| 正式人員 | 62,323,000 | | 449,000 | | 14,810,000 | 5,631,000 | | 6,015,000 | | 89,228,000 | | 89,228,000 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 493,000 | 493,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 10,758,000 | | | | 10,758,000 | | 10,758,000 |
| 正式人員 | | | | | | 10,758,000 | | | | 10,758,000 | | 10,758,000 |
| 其他人員 | | | | | | | | | | | | |
| 合 計 | 62,323,000 | | 449,000 | | 14,810,000 | 16,389,000 | | 6,015,000 | | 99,986,000 | 493,000 | 100,479,000 |

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366,000元，決算數641,720元；279外包費：預算數397,000元(不含機械保全101,000元)，決算數473,000元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數7,203,000元，決算數7,889,100元，內容：教職員工考績獎金決算人數65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7,607,000元，決算數8,084,457元，內容：教職員工年終獎金決算人數95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—臺南市永康區五王國民小學

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 |
| 66,933,960 | 424,877 | 453,048 | | 15,973,557 | 5,933,819 | | 7,035,520 | | 96,754,781 | 2,180,231 | 98,935,012 |
| 66,933,960 | | 453,048 | | 15,935,478 | 5,835,028 | | 6,853,633 | | 96,011,147 | | 96,011,147 |
| | 424,877 | | | 7,794 | 22,292 | | 44,498 | | 499,461 | | 499,461 |
| | | | | 30,285 | 76,499 | | 137,389 | | 244,173 | 2,180,231 | 2,424,404 |
| | | | | | 11,188,209 | | 1,457,260 | | 12,645,469 | | 12,645,469 |
| | | | | | | | 1,457,260 | | 1,457,260 | | 1,457,260 |
| | | | | | 11,188,209 | | | | 11,188,209 | | 11,188,209 |
| 66,933,960 | 424,877 | 453,048 | | 15,973,557 | 17,122,028 | | 8,492,780 | | 109,400,250 | 2,180,231 | 111,580,481 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區五王國民小學

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—臺南市永康區五王國民小學

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 | | | 103,626,000 | | 115,220,771 | | 11.19 | |
| 國民教育計畫 | | | 92,856,000 | | 102,567,302 | | 10.46 | 53國民教育計畫增加原因：係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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，因未及於109年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。 |
| 一般行政管理計畫 | | | 10,770,000 | | 12,653,469 | | 17.49 | 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區五王國民小學

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 | 100,479,000 | 111,580,481 | 11,101,481 | 11.05 |
| 11 正式員額薪資 | 62,323,000 | 66,933,960 | 4,610,960 | 7.40 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 493,000 | 2,605,108 | 2,112,108 | 428.42 |
| 13 超時工作報酬 | 449,000 | 453,048 | 4,048 | 0.90 |
| 15 獎金 | 14,810,000 | 15,973,557 | 1,163,557 | 7.86 |
| 16 退休及卹償金 | 16,389,000 | 17,122,028 | 733,028 | 4.47 |
| 18 福利費 | 6,015,000 | 8,492,780 | 2,477,780 | 41.19 |
| 2 服務費用 | 2,701,000 | 2,509,614 | -191,386 | -7.09 |
| 21 水電費 | 560,000 | 499,136 | -60,864 | -10.87 |
| 22 郵電費 | 138,000 | 80,785 | -57,215 | -41.46 |
| 23 旅運費 | 104,000 | 69,339 | -34,661 | -33.33 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 36,000 | 22,452 | -13,548 | -37.63 |
| 25 修理保養及保固費 | 823,000 | 476,641 | -346,359 | -42.08 |
| 27 一般服務費 | 956,000 | 1,238,881 | 282,881 | 29.59 |
| 28 專業服務費 | 12,000 | 50,380 | 38,380 | 319.83 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 433,000 | 353,036 | -79,964 | -18.47 |
| 31 使用材料費 | 3,000 | 0 | -3,000 | -100.00 |
| 32 用品消耗 | 430,000 | 353,036 | -76,964 | -17.90 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 13,000 | 777,640 | 764,640 | 5,881.85 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12,000 | 776,640 | 764,640 | 6,372.00 |
| 合 計 | 103,626,000 | 115,220,771 | 11,594,771 | 11.19 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區五王國民小學

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 | 369,000 | 674,900 | 305,900 | 82.90 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 366,000 | 641,720 | 275,720 | 75.33 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000 | 33,180 | 30,180 | 1,006.00 | |

主辦會計人員：周淑蓉



基金主持人：周脈贊

