

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)

臺南市南區永華國民小學編

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 106,232,000 元，決算數 116,834,116 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 33 班，學生人數 834 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 32 班，學生人數 819 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 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 93,255,718 元，較本年度法定預算數 83,791,000 元，增加 9,464,718 元，計增加 11.30%，主要係因：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依簡化流程超支併決算辦理。

(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 23,578,398 元，較本年度法定預算數 22,441,000 元，增加 1,137,398 元，計增加 5.07%。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 115,149,525 元，較法定預算數 106,051,000 元，增加 9,098,525 元，計增加 8.58%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 203,417 元，較法定預算數 120,000 元，增加 83,417 元，計增加 69.51%。主要係因：場地出租收入超出預期。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

2. 財產處分收入：決算數 48,100 元，較法定預算數 3,000 元，增加 45,100 元，計增加 1,503.33%。主要係因：報廢資產出售收入超出預期。
3. 租金收入：決算數 7,002 元，較法定預算數 7,000 元，增加 2 元，計增加 0.03%。
4. 利息收入：決算數 2,313 元，較法定預算數 4,000 元，減少 1,687 元，計減少 42.18%。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 105,579,713 元，較法定預算數 105,863,000 元，減少 283,287 元，計減少 0.27%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 9,247,499 元，較法定預算數 0 元，增加 9,247,499 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 53,815 元，較法定預算數 50,000 元，增加 3,815 元，計增加 7.63%。
8. 雜項收入：決算數 7,666 元，較法定預算數 4,000 元，增加 3,666 元，計增加 91.65%。主要係因：資源回收收入超出預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 116,834,116 元，較法定預算數 106,232,000 元，增加 10,602,116 元，計增加 9.98%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 93,255,718 元，較法定預算數 83,791,000 元，增加 9,464,718 元，計增加 11.30%。主要係因：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依簡化流程超支併決算辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 23,578,398 元，較法定預算數 22,441,000 元，增加 1,137,398 元，計增加 5.07%。

(三)本期短絀：預算短絀 181,000 元，本年度決算短絀數 1,684,591 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 1,684,591 元，流動資產淨減 119,924 元，流動負債淨增 2,373,612 元，業務活動之淨現金流入 808,945 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 229,305 元，增加其他負債 6,382 元，其他活動之淨現金流入 235,687 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,044,632 元。

期初現金及約當現金 13,898,859 元。

期末現金及約當現金 14,943,491 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 537,003,486 元，較上年度決算數 670,618,562 元，減少 133,615,076 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 531,353,149 元，較上年度決算數 663,283,634 元，減少 131,930,485 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 5,650,337 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 587,927,260 元，本年度增加決算數 5,315,935 元，減少決算數 399,382 元，累計折舊 28,996,979 元，期末餘額 563,846,834 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 13,370,000 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(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計畫等計 12,231,000 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(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 1,139,000 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—臺南市南區永華國民小學
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	106,051,000	100.00	115,149,525	100.00	9,098,525	8.58	117,251,330	100.00
43 勞務收入	120,000	0.11	203,417	0.18	83,417	69.51	171,996	0.15
431 服務收入	120,000	0.11	203,417	0.18	83,417	69.51	171,996	0.15
45 財產收入	14,000	0.01	57,415	0.05	43,415	310.11	13,534	0.01
451 財產處分收入	3,000	0.00	48,100	0.04	45,100	1,503.33	2,830	0.00
452 租金收入	7,000	0.01	7,002	0.01	2	0.03	7,002	0.01
454 利息收入	4,000	0.00	2,313	0.00	-1,687	-42.18	3,702	0.00
46 政府撥入收入	105,863,000	99.82	114,827,212	99.72	8,964,212	8.47	116,945,241	99.74
462 公庫撥款收入	105,863,000	99.82	105,579,713	91.69	-283,287	-0.27	109,303,575	93.22
46Y 政府其他撥入收入			9,247,499	8.03	9,247,499	0.00	7,641,666	6.52
4S 教學收入	50,000	0.05	53,815	0.05	3,815	7.63	57,415	0.05
4S1 學雜費收入	50,000	0.05	53,815	0.05	3,815	7.63	57,415	0.05
4Y 其他收入	4,000	0.00	7,666	0.01	3,666	91.65	63,144	0.05
4YY 雜項收入	4,000	0.00	7,666	0.01	3,666	91.65	63,144	0.05
5 基金用途	106,232,000	100.00	116,834,116	100.00	10,602,116	9.98	115,407,692	100.00
53 國民教育計畫	83,791,000	78.88	93,255,718	79.82	9,464,718	11.30	91,321,588	79.13
532 國民小學教育	83,791,000	78.88	93,255,718	79.82	9,464,718	11.30	91,321,588	79.13
5L 一般行政管理計畫	22,441,000	21.12	23,578,398	20.18	1,137,398	5.07	24,086,104	20.87
5L1 行政管理及推展	22,441,000	21.12	23,578,398	20.18	1,137,398	5.07	24,086,104	20.87
本期賸餘 (短絀-)	-181,000		-1,684,591		-1,503,591	830.71	1,843,638	
期初基金餘額	4,994,290		7,334,928		2,340,638	46.87	5,491,290	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,813,290		5,650,337		837,047	17.39	7,334,928	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學

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)	-181,000	-1,684,591	-1,503,591	830.71
812 調整非現金項目		2,493,536	2,493,536	
8123 流動資產淨減(淨增)		119,924	119,924	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,373,612	2,373,612	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-181,000	808,945	989,945	-546.93
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		229,305	229,305	
8241 減少其他資產		229,305	229,305	
825 增加短期債務及其他負債		6,382	6,382	
8252 增加其他負債		6,382	6,382	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		235,687	235,687	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-181,000	1,044,632	1,225,632	-677.14
84 期初現金及約當現金	14,756,780	13,898,859	-857,921	-5.81
85 期末現金及約當現金	14,575,780	14,943,491	367,711	2.52

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+134,310,479元；減少應付代管資產-134,310,479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	537,003,486	100.00	670,618,562	100.00	-133,615,076	-19.92
流動資產	14,963,951	2.79	14,039,243	2.09	924,708	6.59
現金	14,943,491	2.78	13,898,859	2.07	1,044,632	7.52
銀行存款	14,943,491	2.78	13,898,859	2.07	1,044,632	7.52
銀行存款-市庫存款	6,665,448	1.24	7,675,288	1.14	-1,009,840	-13.16
銀行存款-保管款-代收款專戶	5,077,240	0.95	3,332,243	0.50	1,744,997	52.37
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	118,391	0.02	424,317	0.06	-305,926	-72.10
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,929,912	0.55	2,320,893	0.35	609,019	26.24
銀行存款-保管款-保管款專戶	152,500	0.03	146,118	0.02	6,382	4.37
預付款項	20,460	0.00	140,384	0.02	-119,924	-85.43
預付費用	20,460	0.00	140,384	0.02	-119,924	-85.43
其他資產	522,039,535	97.21	656,579,319	97.91	-134,539,784	-20.49
什項資產	522,039,535	97.21	656,579,319	97.91	-134,539,784	-20.49
暫付及待結轉帳項	0	0.00	229,305	0.03	-229,305	100.00
代管資產	522,039,535	97.21	656,350,014	97.87	-134,310,479	-20.46
代管資產-土地	429,433,453	79.97	429,426,915	64.03	6,538	0.00
代管資產-土地改良物	312,261	0.06	6,656,292	0.99	-6,344,031	-95.31
代管資產-房屋及設備	91,257,601	16.99	180,272,573	26.88	-89,014,972	-49.38
代管資產-機械及設備	687,630	0.13	8,685,572	1.30	-7,997,942	-92.08
代管資產-交通及運輸設備	115,945	0.02	10,548,471	1.57	-10,432,526	-98.90
代管資產-什項設備	232,645	0.04	20,760,191	3.10	-20,527,546	-98.88
合 計	537,003,486	100.00	670,618,562	100.00	-133,615,076	-19.92

信託代理與保證資產 10,000

保證品 10,000

註：

一臺南市南區永華國民小學

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	531,353,149	98.95	663,283,634	98.91	-131,930,485	-19.89
流動負債	9,161,114	1.71	6,787,502	1.01	2,373,612	34.97
應付款項	9,161,114	1.71	6,787,502	1.01	2,373,612	34.97
應付代收款	8,125,543	1.51	6,306,758	0.94	1,818,785	28.84
應付費用	1,035,571	0.19	480,744	0.07	554,827	115.41
其他負債	522,192,035	97.24	656,496,132	97.89	-134,304,097	-20.46
什項負債	522,192,035	97.24	656,496,132	97.89	-134,304,097	-20.46
存入保證金	152,500	0.03	146,118	0.02	6,382	4.37
應付代管資產	522,039,535	97.21	656,350,014	97.87	-134,310,479	-20.46
基金餘額	5,650,337	1.05	7,334,928	1.09	-1,684,591	-22.97
基金餘額	5,650,337	1.05	7,334,928	1.09	-1,684,591	-22.97
基金餘額	5,650,337	1.05	7,334,928	1.09	-1,684,591	-22.97
累積餘額	5,650,337	1.05	7,334,928	1.09	-1,684,591	-22.97
合 計	537,003,486	100.00	670,618,562	100.00	-133,615,076	-19.92

信託代理與保證負債

10,000

應付保證品

10,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	106,051,000	115,149,525	9,098,525	8.58	
43 勞務收入	120,000	203,417	83,417	69.51	
431 服務收入	120,000	203,417	83,417	69.51	係場地出租收入超出預期
45 財產收入	14,000	57,415	43,415	310.11	
451 財產處分收入	3,000	48,100	45,100	1,503.33	係報廢資產出售收入超出預期
452 租金收入	7,000	7,002	2	0.03	
454 利息收入	4,000	2,313	-1,687	-42.18	係專戶利息收入不如預期
46 政府撥入收入	105,863,000	114,827,212	8,964,212	8.47	
462 公庫撥款收入	105,863,000	105,579,713	-283,287	-0.27	
46Y 政府其他撥入收入		9,247,499	9,247,499	0.00	係依簡化流程超支併決算辦理
4S 教學收入	50,000	53,815	3,815	7.63	
4S1 學雜費收入	50,000	53,815	3,815	7.63	
4Y 其他收入	4,000	7,666	3,666	91.65	
4YY 雜項收入	4,000	7,666	3,666	91.65	係資源回收收入超出預期

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	106,232,000	116,834,116	10,602,116	9.98	
53 國民教育計畫	83,791,000	93,255,718	9,464,718	11.30	
532 國民小學教育	83,791,000	93,255,718	9,464,718	11.30	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		383,585	383,585		
1 用人費用		383,585	383,585		
11 正式員額薪資		383,585	383,585		
113 職員薪金		383,585	383,585		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		903,202	903,202		
1 用人費用		903,202	903,202		
11 正式員額薪資		736,108	736,108		
113 職員薪金		736,108	736,108		
15 獎金		55,175	55,175		
151 考績獎金		55,175	55,175		
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		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,960	24,960		
1 用人費用		24,960	24,960		
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		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		752,221	752,221		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		752,221	752,221		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		752,221	752,221		
743 獎勵費用		752,221	752,221		
53210304 國小合理教師員額編制		4,055,290	4,055,290		
1 用人費用		4,055,290	4,055,290		
11 正式員額薪資		2,651,983	2,651,983		
113 職員薪金		2,651,983	2,651,983		
12 聘僱及兼職人員薪資		701,440	701,440		

53國民教育計畫增加原因：係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依簡化流程超支併決算辦理

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	%	
124 兼職人員酬金		701,440	701,440		
15 獎金		220,723	220,723		
152 年終獎金		220,723	220,723		
16 退休及卹償金		156,235	156,235		
161 職員退休及離職金		156,235	156,235		
18 福利費		324,909	324,909		
181 分擔員工保險費		324,909	324,909		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,794,246	3,794,246		
1 用人費用		3,794,246	3,794,246		
11 正式員額薪資		3,147,524	3,147,524		
113 職員薪金		3,147,524	3,147,524		
12 聘僱及兼職人員薪資		163,520	163,520		
124 兼職人員酬金		163,520	163,520		
16 退休及卹償金		241,201	241,201		
161 職員退休及離職金		241,201	241,201		
18 福利費		242,001	242,001		
181 分擔員工保險費		242,001	242,001		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		53,880	53,880		
1 用人費用		53,880	53,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,880	53,880		
124 兼職人員酬金		53,880	53,880		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		14,730	14,730		
1 用人費用		14,730	14,730		
11 正式員額薪資		14,730	14,730		
113 職員薪金		14,730	14,730		
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		938,596	938,596		
1 用人費用		936,996	936,996		
11 正式員額薪資		816,819	816,819		
113 職員薪金		816,819	816,819		
16 退休及卹償金		39,063	39,063		
161 職員退休及離職金		39,063	39,063		
18 福利費		81,114	81,114		
181 分擔員工保險費		79,964	79,964		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	%	
183 傷病醫藥費		1,150	1,150		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		75,097	75,097		
1 用人費用		75,097	75,097		
11 正式員額薪資		75,097	75,097		
113 職員薪金		75,097	75,097		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		40,312	40,312		
1 用人費用		40,312	40,312		
11 正式員額薪資		12,384	12,384		
113 職員薪金		12,384	12,384		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,928	27,928		
124 兼職人員酬金		27,928	27,928		
53220000 各校經常門分支計 畫	83,791,000	81,324,568	-2,466,432	-2.94	
1 用人費用	80,696,000	78,578,438	-2,117,562	-2.62	
11 正式員額薪資	55,212,000	53,556,935	-1,655,065	-3.00	
113 職員薪金	54,829,000	53,174,195	-1,654,805	-3.02	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	454,000	550,976	96,976	21.36	
124 兼職人員酬金	454,000	550,976	96,976	21.36	
13 超時工作報酬	387,000	387,577	577	0.15	
131 加班費	387,000	387,577	577	0.15	
15 獎金	14,383,000	13,668,523	-714,477	-4.97	
151 考績獎金	7,481,000	6,855,053	-625,947	-8.37	
152 年終獎金	6,902,000	6,813,470	-88,530	-1.28	
16 退休及卹償金	4,989,000	4,863,231	-125,769	-2.52	
161 職員退休及離職金	4,966,000	4,839,255	-126,745	-2.55	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	5,271,000	5,551,016	280,016	5.31	
181 分擔員工保險費	4,822,000	5,045,532	223,532	4.64	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	449,000	498,484	49,484	11.02	
19 提繳費		180	180		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	%	
191 提繳工資墊償費用		180	180		
2 服務費用	2,537,000	2,448,449	-88,551	-3.49	
21 水電費	916,000	902,316	-13,684	-1.49	
212 工作場所電費	796,000	805,778	9,778	1.23	
214 工作場所水費	120,000	96,538	-23,462	-19.55	
22 郵電費	84,000	65,133	-18,867	-22.46	
221 郵費	9,000	6,339	-2,661	-29.57	
222 電話費	60,000	35,775	-24,225	-40.38	
224 數據通信費	15,000	23,019	8,019	53.46	
23 旅運費	30,000	4,373	-25,627	-85.42	
231 國內旅費	30,000	4,373	-25,627	-85.42	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	47,820	-12,180	-20.30	
241 印刷及裝訂費	60,000	47,820	-12,180	-20.30	
25 修理保養及保固費	640,000	622,818	-17,182	-2.68	
251 土地改良物修護費		32,505	32,505		
252 一般房屋修護費	128,000	261,825	133,825	104.55	
254 其他建築修護費	80,000	17,740	-62,260	-77.83	
255 機械及設備修護費	130,000	123,037	-6,963	-5.36	
256 交通及運輸設備修護費	60,000	54,925	-5,075	-8.46	
257 雜項設備修護費	242,000	132,786	-109,214	-45.13	
27 一般服務費	696,000	679,881	-16,119	-2.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60		
277 代理(辦)費	50,000	51,324	1,324	2.65	
279 外包費	230,000	195,660	-34,340	-14.93	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數180,000元(不含機械保全50,000元)，決算數173,100元(不含機械保全22,560元)，內容：校園除草及樹木修剪及清運、校舍水電維修、水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	366,000	381,637	15,637	4.27	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381,637元，內容：臨時駐衛警1名
27F 體育活動費	50,000	51,200	1,200	2.40	
28 專業服務費	39,000	54,108	15,108	38.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	2,000	-18,000	-90.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	19,000	52,108	33,108	174.25	
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	529,000	295,481	-233,519	-44.14	
31 使用材料費	3,000	2,831	-169	-5.63	
312 燃料	3,000	2,831	-169	-5.63	
32 用品消耗	526,000	292,650	-233,350	-44.36	
321 辦公(事務)用品	253,000	192,803	-60,197	-23.79	
322 報章雜誌	6,000	3,624	-2,376	-39.60	
323 農業與園藝用品及環境美化費	124,000	84,227	-39,773	-32.08	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	11,996	-4	-0.03	
32Y 其他用品消耗	131,000		-131,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000		-27,000	-100.00	
41 地租及水租	27,000		-27,000	-100.00	
413 場地租金	27,000		-27,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		900	900		
66 規費		900	900		
661 行政規費與強制費		900	900		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,300	-700	-35.00	
71 會費	2,000	1,300	-700	-35.00	
713 職業團體會費	2,000	1,300	-700	-35.00	
53221502 特教學生助理人員		861,031	861,031		
2 服務費用		861,031	861,031		
27 一般服務費		861,031	861,031		
27D 計時與計件人員酬金		861,031	861,031		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861,031元，內容：特教學生助理人員5名
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
5L 一般行政管理計畫	22,441,000	23,578,398	1,137,398	5.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	22,441,000	23,578,398	1,137,398	5.07	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	22,441,000	22,472,223	31,223	0.14	
1 用人費用	22,399,000	22,430,223	31,223	0.14	
16 退休及卹償金	22,399,000	22,430,223	31,223	0.14	
161 職員退休及離職金	22,399,000	22,430,223	31,223	0.14	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	42,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
744 慰問、照護及濟助金	42,000	42,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,106,175	1,106,175		
1 用人費用		1,106,175	1,106,175		
18 福利費		1,106,175	1,106,175		
18Y 其他福利費		1,106,175	1,106,175		

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	587,927,260	27,065,914	
非理財目的之長期投資			
土地	537,577,000		
土地改良物	3,941,453	2,124,443	
房屋及建築	36,561,549	19,072,846	
機械及設備	3,914,156	1,771,778	
交通及運輸設備	704,823	155,367	
雜項設備	5,228,279	3,941,480	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 主要增減原因說明如下：

- 1.土地：增加係校地調整土地公告現值增值
- 2.房屋及建築：增加係老舊廁所整修、第一樓教學大樓東側樓梯修復補強、樂活運動站設置等
- 3.機械及設備：增加係購置熱像測錄儀、特教班教學液晶顯示器、教網中心電腦撥入、108年度前瞻國中小普通教室數位教學設備撥入等；減少係財產報廢電腦等
- 4.交通及運輸設備：增加係購置監視器等
- 5.雜項設備：增加係購買口琴、永華館車道電動伸縮門等；減少係財產報廢電子式黑板等
- 6.珍貴動產、不動產：無

—臺南市南區永華國民小學
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		
5,315,935		399,382	1,931,065	563,846,834
3,800				537,580,800
			260,136	1,556,874
2,836,474			948,290	19,376,887
1,390,961		235,560	439,480	2,858,299
49,000			74,808	523,648
1,035,700		163,822	208,351	1,950,326

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：

一臺南市南區永華國民小學

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—臺南市南區永華國民小學

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—臺南市南區永華國民小學

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	63	72	9	教師65人、公務人員4人、教保員1人、幼兒園廚工1人。職員增加原因：係超併計畫專任輔導教師1人、提高員額編制至每班1.65名4人、合理教師員額編制6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9日南市教安(一)字第1091291288號 函、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10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	62	71	9	
工友	1	1	0	
合 計	63	72	9	

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5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、校舍水電維修、水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	55,212,000		387,000		14,383,000	4,989,000		5,271,000		80,242,000	454,000	80,696,000
正式人員	55,212,000		387,000		14,383,000	4,989,000		5,271,000		80,242,000		80,242,000
兼任人員											454,000	454,000
一般行政管理計畫						22,399,000				22,399,000		22,399,000
正式人員						22,399,000				22,399,000		22,399,000
其他人員												
合 計	55,212,000		387,000		14,383,000	27,388,000		5,271,000		102,641,000	454,000	103,095,000

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1,242,668元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全50,000元)，決算數173,100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7,481,000元，決算數6,910,228元，內容：教職員工考績獎金決算人數62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6,902,000元，決算數7,034,193元，內容：教職員工年終獎金決算人數79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—臺南市南區永華國民小學
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
61,395,165		387,577		13,944,421	5,357,302		6,253,387	180	87,338,032	1,522,704	88,860,736
61,395,165		387,577		13,944,421	5,298,611		6,165,618	180	87,191,572		87,191,572
					58,691		87,769		146,460	1,522,704	1,669,164
					22,430,223		1,106,175		23,536,398		23,536,398
							1,106,175		1,106,175		1,106,175
					22,430,223				22,430,223		22,430,223
61,395,165		387,577		13,944,421	27,787,525		7,359,562	180	110,874,430	1,522,704	112,397,134

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學

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—臺南市南區永華國民小學
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			106,232,000		116,834,116		10,602,116	9.98	增加原因：係提高 國小教師員額編制 至每班1.65名及國 小合理教師員額編 制等補助款依簡化 流程超支併決算辦 理
國民教育計畫			83,791,000		93,255,718		9,464,718	11.30	
一般行政管理 計畫			22,441,000		23,578,398		1,137,398	5.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	103,095,000	112,397,134	9,302,134	9.02
11 正式員額薪資	55,212,000	61,395,165	6,183,165	11.20
12 聘僱及兼職人員薪資	454,000	1,522,704	1,068,704	235.40
13 超時工作報酬	387,000	387,577	577	0.15
15 獎金	14,383,000	13,944,421	-438,579	-3.05
16 退休及卹償金	27,388,000	27,787,525	399,525	1.46
18 福利費	5,271,000	7,359,562	2,088,562	39.62
19 提繳費	0	180	180	0.00
2 服務費用	2,537,000	3,345,080	808,080	31.85
21 水電費	916,000	902,316	-13,684	-1.49
22 郵電費	84,000	65,133	-18,867	-22.46
23 旅運費	30,000	4,373	-25,627	-85.42
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	47,820	-12,180	-20.30
25 修理保養及保固費	640,000	622,818	-17,182	-2.68
27 一般服務費	696,000	1,542,512	846,512	121.63
28 專業服務費	39,000	88,108	49,108	125.92
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	529,000	295,481	-233,519	-44.14
31 使用材料費	3,000	2,831	-169	-5.63
32 用品消耗	526,000	292,650	-233,350	-44.36
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	0	-27,000	-100.00
41 地租及水租	27,000	0	-27,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	900	900	0.00
66 規費	0	900	900	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	795,521	751,521	1,708.00
71 會費	2,000	1,300	-700	-35.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	794,221	752,221	1,791.00
合 計	106,232,000	116,834,116	10,602,116	9.98

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	386,000	1,278,668	892,668	231.26	
27D 計時與計件人員酬金	366,000	1,242,668	876,668	239.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	36,000	16,000	80.00	

主辦會計人員：黃曉惠



基金主持人：張景添

