學校機關代號：00634

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）

臺南市仁德區大甲國民小學編

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29,003,000元，決算數33,852,065元。

(一)國民教育業務計畫：

108學年度下學期，實際招收普通班10班，學生人數197人；附設幼兒園1班，學生人數24人。

109學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數200人；附設幼兒園1班，學生人數21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29,427,809元，較本年度法定預算數25,269,000元，增加4,158,809元，計增加16.46%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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4,347,256元，較本年度法定預算數3,657,000元，增加690,256元，計增加18.87%。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77,000元，同本年度法定預算數77,000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 34,101,351 元，較法定預算數 28,990,000 元，增加5,111,351元，計增加 17.63%，其增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數5,260元，較法定預算數0元，增加5,260元。主要

係因：罰款收入按實際情形辦理所致。

2. 財產處分收入：決算數1,740元，較法定預算數3,000元，減少1,260元，計減少42.00%。主要係因：財產處分收入按實際情形辦理所致。

3. 利息收入：決算數702元，較法定預算數1,000元，減少298元，計減少29.80%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

4. 公庫撥款收入：決算數30,578,981元，較法定預算數28,955,000元，增加1,623,981元，計增加5.61%。

5. 政府其他撥入收入：決算數3,479,757元，較法定預算數0元，增加3,479,757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)、國民小學充實行政人力計畫、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20,541元，較法定預算數23,000元，減少2,459元，計減少10.69%。主要係因：學雜費收入按實際情形辦理所致。

7. 雜項收入：決算數14,370元，較法定預算數8,000元，增加6,370元，計增加79.63%。主要係因：資源回收收入按實際情形辦理所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數33,852,065元，較法定預算數29,003,000元，增加4,849,065元，計增加16.72%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數29,427,809元，較法定預算數25,269,000元，增加4,158,809元，計增加16.46%。主要係因：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。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,347,256元，較法定預算數3,657,000元，增加690,256元，計增加18.87%。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77,000元，法定預算數77,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀13,000元，本年度決算賸餘數249,286元，賸餘原因：公庫撥款收入增加，並撙節開支所致。

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，本期賸餘249,286元，流動資產淨增3,576元，流動負債淨增731,477元，業務活動之淨現金流入977,187元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產13,585元，增加其他負債18,000元，其他活動之淨現金流入4,415元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增981,602元。

期初現金及約當現金10,365,664元。

期末現金及約當現金11,347,266元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 158,058,686 元，較上年度決算數 222,875,225 元，減少64,816,539元，主要係因：代管資產提列折舊及報廢財產所致。

(二)負債決算數 155,811,714 元，較上年度決算數 220,877,539 元，減少65,065,825元，主要係因：應付代管資產提列折舊及報廢財產所致。

(三)基金餘額為累積餘額2,246,972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11,708,436元，本年度增加決算數1,600,924元，減少決算數 1,072,171 元，累計折舊(以前年度+本年度)6,829,865 元，期末餘額5,407,324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5,378,000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4,200,000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1,178,000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。

臺南市地方教育發展基金

總　　說　　明

中華民國109年度

(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一臺南市仁德區大甲國民小學

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	28,990,000	100.00	34,101,351	100.00	5,111,351	17.63	33,141,364	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,260	0.02	5,260	0.00		
415違規罰款收入			5,260	0.02	5,260	0.00		
45 財產收入	4,000	0.01	2,442	0.01	-1,558	-38.95	3,236	0.01
451財產處分收入	3,000	0.01	1,740	0.01	-1,260	-42.00	1,995	0.01
454利息收入	1,000	0.00	702	0.00	-298	-29.80	1,241	0.00
46 政府撥入收入	28,955,000	99.88	34,058,738	99.88	5,103,738	17.63	33,110,708	99.91
462公庫撥款收入	28,955,000	99.88	30,578,981	89.67	1,623,981	5.61	30,232,309	91.22
46Y政府其他撥入收入			3,479,757	10.20	3,479,757	0.00	2,878,399	8.69
4S 教學收入	23,000	0.08	20,541	0.06	-2,459	-10.69	24,288	0.07
4S1學雜費收入	23,000	0.08	20,541	0.06	-2,459	-10.69	24,288	0.07
4Y 其他收入	8,000	0.03	14,370	0.04	6,370	79.63	3,132	0.01
4YY雜項收入	8,000	0.03	14,370	0.04	6,370	79.63	3,132	0.01
5 基金用途	29,003,000	100.00	33,852,065	100.00	4,849,065	16.72	32,575,393	100.00
53 國民教育計畫	25,269,000	87.13	29,427,809	86.93	4,158,809	16.46	28,176,202	86.50
532國民小學教育	25,269,000	87.13	29,427,809	86.93	4,158,809	16.46	28,176,202	86.50
5L 一般行政管理計畫	3,657,000	12.61	4,347,256	12.84	690,256	18.87	4,399,191	13.50
5L1行政管理及推展	3,657,000	12.61	4,347,256	12.84	690,256	18.87	4,399,191	13.50
5M 建築及設備計畫	77,000	0.27	77,000	0.23		0.00		
5M4其他設備	77,000	0.27	77,000	0.23				
本期賸餘 (短絀-)	-13,000		249,286		262,286	-2,017.58	565,971	
期初基金餘額	1,335,715		1,997,686		661,971	49.56	1,431,715	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,322,715		2,246,972		924,257	69.88	1,997,686	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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)	-13,000	249,286	262,286	-2,017.58
812 調整非現金項目		727,901	727,901	
8123 流動資產淨減(淨增)		-3,576	-3,576	
8124 流動負債淨增(淨減)		731,477	731,477	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-13,000	977,187	990,187	-7,616.82
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		18,000	18,000	
8252 增加其他負債		18,000	18,000	
82C 增加其他資產		-13,585	-13,585	
82C1 增加其他資產		-13,585	-13,585	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		4,415	4,415	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-13,000	981,602	994,602	-7,650.78
84 期初現金及約當現金	9,402,872	10,365,664	962,792	10.24
85 期末現金及約當現金	9,389,872	11,347,266	1,957,394	20.85

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+65,815,302元;減少應付代管資產-65,815,302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	158,058,686	100.00	222,875,225	100.00	-64,816,539	-29.08
流動資產	11,352,702	7.18	10,367,524	4.65	985,178	9.50
現金	11,347,266	7.18	10,365,664	4.65	981,602	9.47
銀行存款	11,347,266	7.18	10,365,664	4.65	981,602	9.47
銀行存款-市庫存款	2,808,635	1.78	2,310,488	1.04	498,147	21.56
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,947,735	1.23	1,687,157	0.76	260,578	15.44
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	108,926	0.07	114,156	0.05	-5,230	-4.58
銀行存款-保管款-午餐專戶	789,074	0.50	626,048	0.28	163,026	26.04
銀行存款-保管款-其他	5,649,896	3.57	5,602,815	2.51	47,081	0.84
銀行存款-保管款-保管款專戶	43,000	0.03	25,000	0.01	18,000	72.00
預付款項	5,436	0.00	1,860	0.00	3,576	192.26
預付費用	5,436	0.00	1,860	0.00	3,576	192.26
其他資產	146,705,984	92.82	212,507,701	95.35	-65,801,717	-30.96
什項資產	146,705,984	92.82	212,507,701	95.35	-65,801,717	-30.96
暫付及待結轉帳項	33,425	0.02	19,840	0.01	13,585	68.47
代管資產	146,672,559	92.80	212,487,861	95.34	-65,815,302	-30.97
代管資產-土地	135,756,413	85.89	178,365,731	80.03	-42,609,318	-23.89
代管資產-土地改良物	636,340	0.40	6,610,000	2.97	-5,973,660	-90.37
代管資產-房屋及設備	10,016,017	6.34	23,536,207	10.56	-13,520,190	-57.44
代管資產-機械及設備	211,059	0.13	1,826,815	0.82	-1,615,756	-88.45
代管資產-交通及運輸設備	35,805	0.02	162,800	0.07	-126,995	-78.01
代管資產-什項設備	16,925	0.01	1,986,308	0.89	-1,969,383	-99.15
合計	158,058,686	100.00	222,875,225	100.00	-64,816,539	-29.08

註：

臺南市仁德區大甲國民小學
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	155,811,714	98.58	220,877,539	99.10	-65,065,825	-29.46
流動負債	9,096,155	5.75	8,364,678	3.75	731,477	8.74
應付款項	9,096,155	5.75	8,364,678	3.75	731,477	8.74
應付代收款	8,529,056	5.40	8,050,016	3.61	479,040	5.95
應付費用	567,099	0.36	314,662	0.14	252,437	80.22
其他負債	146,715,559	92.82	212,512,861	95.35	-65,797,302	-30.96
什項負債	146,715,559	92.82	212,512,861	95.35	-65,797,302	-30.96
存入保證金	43,000	0.03	25,000	0.01	18,000	72.00
應付代管資產	146,672,559	92.80	212,487,861	95.34	-65,815,302	-30.97
基金餘額	2,246,972	1.42	1,997,686	0.90	249,286	12.48
基金餘額	2,246,972	1.42	1,997,686	0.90	249,286	12.48
基金餘額	2,246,972	1.42	1,997,686	0.90	249,286	12.48
累積餘額	2,246,972	1.42	1,997,686	0.90	249,286	12.48
合計	158,058,686	100.00	222,875,225	100.00	-64,816,539	-29.08

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	28,990,000	34,101,351	5,111,351	17.63	
41 徵收及依法分配收入		5,260	5,260	0.00	
415違規罰款收入		5,260	5,260	0.00	罰款收入按實際情形辦理所致
45 財產收入	4,000	2,442	-1,558	-38.95	
451財產處分收入	3,000	1,740	-1,260	-42.00	財產處分收入按實際情形辦理所致
454利息收入	1,000	702	-298	-29.80	專戶利息收入短收所致
46 政府撥入收入	28,955,000	34,058,738	5,103,738	17.63	
462公庫撥款收入	28,955,000	30,578,981	1,623,981	5.61	
46Y政府其他撥入收入		3,479,757	3,479,757	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費之撥款收入以超支併決算方式辦理
4S 教學收入	23,000	20,541	-2,459	-10.69	
4S1學雜費收入	23,000	20,541	-2,459	-10.69	學雜費收入按實際情形辦理所致
4Y 其他收入	8,000	14,370	6,370	79.63	
4YY雜項收入	8,000	14,370	6,370	79.63	資源回收收入按實際情形辦理所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	29,003,000	33,852,065	4,849,065	16.72	
53 國民教育計畫	25,269,000	29,427,809	4,158,809	16.46	
532 國民小學教育	25,269,000	29,427,809	4,158,809	16.46	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		124,451	124,451		
1 用人費用		124,451	124,451		
11 正式員額薪資		124,451	124,451		
113 職員薪金		124,451	124,451		53國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算經費
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,741	26,741		
1 用人費用		26,741	26,741		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,246	26,246		
124 兼職人員酬金		26,246	26,246		
18 福利費		495	495		
181 分擔員工保險費		495	495		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		149,247	149,247		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		149,247	149,247		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		149,247	149,247		
743 獎勵費用		149,247	149,247		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		498,624	498,624		
2 服務費用		498,624	498,624		
27 一般服務費		498,624	498,624		
27D 計時與計件人員酬金		498,624	498,624		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:預算金額0元，決算數498,624元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,095,160	1,095,160		
1 用人費用		1,095,160	1,095,160		
11 正式員額薪資		710,147	710,147		
113 職員薪金		710,147	710,147		
12 聘僱及兼職人員薪資		186,708	186,708		
124 兼職人員酬金		186,708	186,708		
15 獎金		78,466	78,466		
152 年終獎金		78,466	78,466		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		38,176	38,176		
161 職員退休及離職金		38,176	38,176		
18 福利費		81,663	81,663		
181 分擔員工保險費		81,663	81,663		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,059,085	1,059,085		
1 用人費用		1,059,085	1,059,085		
11 正式員額薪資		801,915	801,915		
113 職員薪金		801,915	801,915		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,244	51,244		
124 兼職人員酬金		51,244	51,244		
15 獎金		67,793	67,793		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		67,738	67,738		
161 職員退休及離職金		67,738	67,738		
18 福利費		70,395	70,395		
181 分擔員工保險費		70,395	70,395		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		82,140	82,140		
1 用人費用		82,140	82,140		
12 聘僱及兼職人員薪資		82,140	82,140		
124 兼職人員酬金		82,140	82,140		
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		
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		1,010,808	1,010,808		
1 用人費用		1,010,808	1,010,808		
11 正式員額薪資		847,717	847,717		
113 職員薪金		847,717	847,717		
15 獎金		52,770	52,770		
152 年終獎金		52,770	52,770		
16 退休及卹償金		34,663	34,663		
161 職員退休及離職金		34,663	34,663		
18 福利費		75,658	75,658		
181 分擔員工保險費		75,658	75,658		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	%	
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計畫	25,269,000	25,246,953	-22,047	-0.09	
1 用人費用	23,989,000	23,989,000			
11 正式員額薪資	16,683,000	16,335,252	-347,748	-2.08	
113 職員薪金	16,683,000	16,335,252	-347,748	-2.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	413,153	288,153	230.52	
124 兼職人員酬金	125,000	413,153	288,153	230.52	
13 超時工作報酬	151,000	68,962	-82,038	-54.33	
131 加班費	151,000	68,962	-82,038	-54.33	
15 獎金	3,867,000	3,968,877	101,877	2.63	
151 考績獎金	1,782,000	2,019,848	237,848	13.35	
152 年終獎金	2,085,000	1,949,029	-135,971	-6.52	
16 退休及卹償金	1,516,000	1,469,678	-46,322	-3.06	
161 職員退休及離職金	1,516,000	1,469,678	-46,322	-3.06	
18 福利費	1,647,000	1,733,078	86,078	5.23	
181 分擔員工保險費	1,454,000	1,533,450	79,450	5.46	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	193,000	193,628	628	0.33	
2 服務費用	1,086,000	1,058,618	-27,382	-2.52	
21 水電費	200,000	201,204	1,204	0.60	
212 工作場所電費	150,000	158,943	8,943	5.96	
214 工作場所水費	50,000	42,261	-7,739	-15.48	
22 郵電費	60,000	45,617	-14,383	-23.97	
221 郵費	5,000	4,012	-988	-19.76	
222 電話費	40,000	27,085	-12,915	-32.29	
224 數據通信費	15,000	14,520	-480	-3.20	
23 旅運費	30,000	4,655	-25,345	-84.48	
231 國內旅費	30,000	4,655	-25,345	-84.48	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	7,783	5,783	289.15	
241 印刷及裝訂費	2,000	7,783	5,783	289.15	
25 修理保養及保固費	89,000	109,305	20,305	22.81	
252 一般房屋修護費	20,000	20,970	970	4.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	%	
255 機械及設備修護費	19,000		-19,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	45,000	88,335	43,335	96.30	
27 一般服務費	649,000	631,044	-17,956	-2.77	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,760	760	76.00	
277 代理(辦)費	36,000	36,660	660	1.83	
279 外包費	566,000	534,324	-31,676	-5.60	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算金額516,000元(不含機械保全50,000元)，決算數511,140元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	30,000	42,909	12,909	43.03	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:預算金額30,000元，決算數42,909元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	16,000	15,391	-609	-3.81	
28 專業服務費	8,000	11,010	3,010	37.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000		-1,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	11,010	4,010	57.29	
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	161,000	167,835	6,835	4.25	
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	158,000	167,835	9,835	6.22	
321 辦公（事務）用品	106,000	114,894	8,894	8.39	
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	24,000	37,280	13,280	55.33	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	12,781	7,781	155.62	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	30,500	5,500	22.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000	500	-4,500	-90.00	
442 車租	5,000	500	-4,500	-90.00	
45 雜項設備租金	20,000	30,000	10,000	50.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	%	
451 雜項設備租金	20,000	30,000	10,000	50.00	
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	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	5,000		-5,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	5,000		-5,000	-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	
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		
53221901 學校水電費		74,000	74,000		
2 服務費用		74,000	74,000		
21 水電費		74,000	74,000		
212 工作場所電費		74,000	74,000		
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:預算金額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	3,657,000	4,347,256	690,256	18.87	
5L1 行政管理及推展	3,657,000	4,347,256	690,256	18.87	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,657,000	3,667,493	10,493	0.29	
1 用人費用	3,639,000	3,649,493	10,493	0.29	
16 退休及卹償金	3,639,000	3,649,493	10,493	0.29	
161 職員退休及離職金	3,639,000	3,649,493	10,493	0.29	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	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區大甲國民小學

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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		679,763	679,763		
1 用人費用		679,763	679,763		
13 超時工作報酬		120,038	120,038		
131 加班費		120,038	120,038		
18 福利費		559,725	559,725		
18Y 其他福利費		559,725	559,725		
5M 建築及設備計畫	77,000	77,000			
5M4 其他設備	77,000	77,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	77,000	77,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	77,000	77,000			
51 購建固定資產	77,000	77,000			
514 購置機械及設備	77,000	77,000			

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	11,708,436	6,345,960	77,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	3,010,620	1,324,416	
機械及設備	4,347,235	2,285,096	77,000
交通及運輸設備	459,869	309,924	
雜項設備	3,890,712	2,426,524	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(一)資產主要增減原因如下：

1.房屋及建築：增加原因：係因教育局補助款防水閘門及採光罩。

2.機械及設備：增加原因：係因教育局撥入個人電腦31台及補助購置冷氣機3台等；減少原因：係因財產報廢。

3.交通及運輸設備：增加原因：係因教育局補助購置行動電話機1台。

4.雜項設備：增加原因：係因教師研究室增置飲水機1台等；減少原因：係因財產報廢。

(二)經管珍貴動產、不動產：無。

臺南市仁德區大甲國民小學

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		
1,600,924		1,072,171	483,905	5,407,324
525,000			438,568	1,772,636
945,211		725,063	-107,027	2,389,314
15,000			72,783	92,162
115,713		347,108	79,581	1,153,212

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：

臺南市仁德區大甲國民小學

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—臺南市仁德區大甲國民小學

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		77,000			77,000	77,000		
機械及設備		77,000			77,000	77,000		
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		77,000			77,000	77,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	20	26	6	
職員	20	26	6	教師20人，公務人員3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每班1.65名1人核准文號:109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、國小合理教師員額編制2人核准文號:109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人核准文號:109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函、109學年度增1班增1名教師核准文號：109年9月14日南市教課(二)字第1091126482號。
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
合　　計	20	27	7	

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：充實行政人力1名、臨時僱工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、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	16,683,000		151,000		3,867,000	1,516,000		1,647,000		23,864,000	125,000	23,989,000
正式人員	16,683,000		151,000		3,867,000	1,516,000		1,647,000		23,864,000		23,864,000
兼任人員											125,000	125,000
一般行政管理計畫						3,639,000				3,639,000		3,639,000
正式人員												
其他人員						3,639,000				3,639,000		3,639,000
合計	16,683,000		151,000		3,867,000	5,155,000		1,647,000		27,503,000	125,000	27,628,000

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30,000元，決算數541,533元；279外包費：預算數516,000元(不含機械保全50,000元)，決算數520,140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1,782,000元，決算數2,019,848元，內容：教職員工考績獎金決算人數19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2,085,000元，決算數2,148,058元，內容：教職員工年終獎金決算人數26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—臺南市仁德區大甲國民小學

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
18,853,082		68,962		4,167,906	1,610,255		1,961,289		26,661,494	759,491	27,420,985
18,853,082		68,962		4,167,906	1,576,612		1,890,747		26,557,309		26,557,309
					33,643		70,542		104,185	759,491	863,676
		120,038			3,649,493		559,725		4,329,256		4,329,256
		120,038					559,725		679,763		679,763
					3,649,493				3,649,493		3,649,493
18,853,082		189,000		4,167,906	5,259,748		2,521,014		30,990,750	759,491	31,750,241

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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—臺南市仁德區大甲國民小學

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			29,003,000		33,852,065			4,849,065	16.72	
國民教育計畫			25,269,000		29,427,809			4,158,809	16.46	係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算經費
一般行政管理計畫			3,657,000		4,347,256			690,256	18.87	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			77,000		77,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	27,628,000	31,750,241	4,122,241	14.92
11 正式員額薪資	16,683,000	18,853,082	2,170,082	13.01
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	759,491	634,491	507.59
13 超時工作報酬	151,000	189,000	38,000	25.17
15 獎金	3,867,000	4,167,906	300,906	7.78
16 退休及卹償金	5,155,000	5,259,748	104,748	2.03
18 福利費	1,647,000	2,521,014	874,014	53.07
2 服務費用	1,086,000	1,658,242	572,242	52.69
21 水電費	200,000	275,204	75,204	37.60
22 郵電費	60,000	45,617	-14,383	-23.97
23 旅運費	30,000	4,655	-25,345	-84.48
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	7,783	5,783	289.15
25 修理保養及保固費	89,000	109,305	20,305	22.81
27 一般服務費	649,000	1,138,668	489,668	75.45
28 專業服務費	8,000	29,010	21,010	262.63
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	161,000	167,835	6,835	4.25
31 使用材料費	3,000	0	-3,000	-100.00
32 用品消耗	158,000	167,835	9,835	6.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	30,500	5,500	22.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	500	-4,500	-90.00
45 雜項設備租金	20,000	30,000	10,000	50.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	77,000	77,000	0	0.00
51 購建固定資產	77,000	77,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	168,247	142,247	547.10
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	167,247	149,247	829.15
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合　　計	29,003,000	33,852,065	4,849,065	16.72

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	31,000	559,533	528,533	1,704.95	
27D 計時與計件人員酬金	30,000	541,533	511,533	1,705.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000	18,000	17,000	1,700.00	

主辦會計人員：張議之 會計室主任張議之

基 金 主 持 人：白政弘 臺南市北區大學路八巷校長白政弘