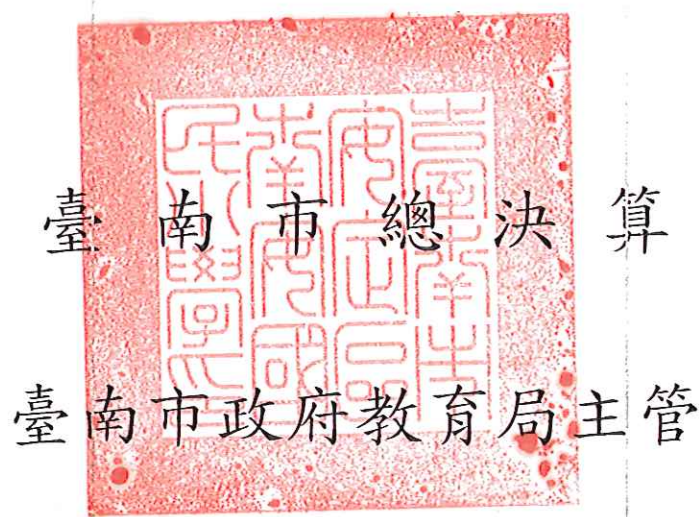


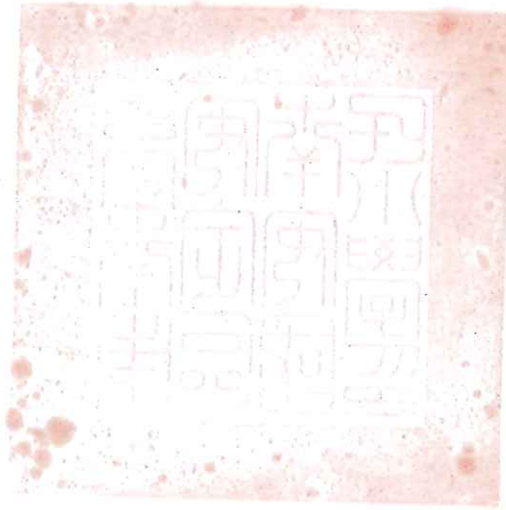
中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市安定區南安國民小學編



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 11-17	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 61,095,000 元，決算數 69,996,609 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 489 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 49 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 484 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 47 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 60,959,814 元，較本年度法定預算數 52,910,000 元，增加 8,049,814 元，計增加 15.21%，主要係因：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超收支併決算款所致。

(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 8,978,795 元，較本年度法定預算數 8,124,000 元，增加 854,795 元，計增加 10.52%。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。本年度決算數 58,000 元，較本年度法定預算數 61,000 元，減少 3,000 元，計減少 4.92%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 69,402,536 元，較法定預算數 60,884,000 元，增加 8,518,536 元，計增加 13.99%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 14,244 元，較法定預算數 0 元，增加 14,244 元。主要係因：廠商逾期違約金收入，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數 2,800 元，較法定預算數 2,000 元，增加 800 元，計增加 40.00%。主要係因：場地設施使用費收入，依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 3,870 元，較法定預算數 0 元，增加 3,870 元。主要係因：財產處分收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數 519 元，較法定預算數 1,000 元，減少 481 元，計減少 48.10%。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 62,314,825 元，較法定預算數 60,825,000 元，增加 1,489,825 元，計增加 2.45%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 7,012,317 元，較法定預算數 0 元，增加 7,012,317 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。
7. 學雜費收入：決算數 50,099 元，較法定預算數 52,000 元，減少 1,901 元，計減少 3.66%。
8. 雜項收入：決算數 3,862 元，較法定預算數 4,000 元，減少 138 元，計減少 3.45%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 69,996,609 元，較法定預算數 61,095,000 元，增加 8,901,609 元，計增加 14.57%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 60,959,814 元，較法定預算數 52,910,000 元，增加 8,049,814 元，計增加 15.21%。主要係因：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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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超收支併決算款所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 8,978,795 元，較法定預算數 8,124,000 元，增加 854,795 元，計增加 10.52%。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 58,000 元，較法定預算數 61,000 元，減少 3,000 元，計減少 4.92%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 211,000 元，本年度決算短絀數 594,073 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 594,073 元，流動負債淨增 551,769 元，業務活動之淨現金流出 42,304 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 162,297 元，減少其他負債 165,649 元，其他活動之淨現金流出 3,352 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 45,656 元。

期初現金及約當現金 9,217,532 元。

期末現金及約當現金 9,171,876 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 307,657,358 元，較上年度決算數 321,333,701 元，減少 13,676,343 元，主要係因：代管資產提列折舊。

(二)負債決算數 303,398,280 元，較上年度決算數 316,480,550 元，減少 13,082,270 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。

(三)基金餘額為累積餘額 4,259,078 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 21,424,544 元，本年度增加決算數 2,385,182 元，減少決算數 342,251 元，累計折舊 5,750,717 元，期末餘額 17,716,758 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 9,671,000 元，奉准明細如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(1)國民小學教育計畫為辦理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 8,394,000 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 1,277,000 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—臺南市安定區南安國民小學

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	60,884,000	100.00	69,402,536	100.00	8,518,536	13.99	70,587,038	100.00
41 徵收及依法分配收入			14,244	0.02	14,244	0.00		
415違規罰款收入			14,244	0.02	14,244	0.00		
43 勞務收入	2,000	0.00	2,800	0.00	800	40.00	6,600	0.01
431服務收入	2,000	0.00	2,800	0.00	800	40.00	6,600	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	4,389	0.01	3,389	338.90	11,350	0.02
451財產處分收入			3,870	0.01	3,870	0.00	10,740	0.02
454利息收入	1,000	0.00	519	0.00	-481	-48.10	610	0.00
46 政府撥入收入	60,825,000	99.90	69,327,142	99.89	8,502,142	13.98	70,517,127	99.90
462公庫撥款收入	60,825,000	99.90	62,314,825	89.79	1,489,825	2.45	64,192,893	90.94
46Y政府其他撥入收入			7,012,317	10.10	7,012,317	0.00	6,324,234	8.96
4S 教學收入	52,000	0.09	50,099	0.07	-1,901	-3.66	47,000	0.07
4S1學雜費收入	52,000	0.09	50,099	0.07	-1,901	-3.66	47,000	0.07
4Y 其他收入	4,000	0.01	3,862	0.01	-138	-3.45	4,961	0.01
4YY雜項收入	4,000	0.01	3,862	0.01	-138	-3.45	4,961	0.01
5 基金用途	61,095,000	100.00	69,996,609	100.00	8,901,609	14.57	67,819,029	100.00
53 國民教育計畫	52,910,000	86.60	60,959,814	87.09	8,049,814	15.21	57,740,084	85.14
532國民小學教育	52,910,000	86.60	60,959,814	87.09	8,049,814	15.21	57,740,084	85.14
5L 一般行政管理計畫	8,124,000	13.30	8,978,795	12.83	854,795	10.52	9,986,868	14.73
5L1行政管理及推展	8,124,000	13.30	8,978,795	12.83	854,795	10.52	9,986,868	14.73
5M 建築及設備計畫	61,000	0.10	58,000	0.08	-3,000	-4.92	92,077	0.14
5M4其他設備	61,000	0.10	58,000	0.08	-3,000	-4.92	92,077	0.14
本期賸餘 (短絀-)	-211,000		-594,073		-383,073	181.55	2,768,009	
期初基金餘額	1,947,142		4,853,151		2,906,009	149.24	2,085,142	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,736,142		4,259,078		2,522,936	145.32	4,853,151	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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)	-211,000	-594,073	-383,073	181.55
812 調整非現金項目		551,769	551,769	
8124 流動負債淨增(淨減)		551,769	551,769	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-211,000	-42,304	168,696	-79.95
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		162,297	162,297	
8241 減少其他資產		162,297	162,297	
82D 減少短期債務及其他負債		-165,649	-165,649	
82D2 減少其他負債		-165,649	-165,649	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-3,352	-3,352	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-211,000	-45,656	165,344	-78.36
84 期初現金及約當現金	7,673,195	9,217,532	1,544,337	20.13
85 期末現金及約當現金	7,462,195	9,171,876	1,709,681	22.91

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+13,468,390元;減少應付代管資產-13,468,390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	307,657,358	100.00	321,333,701	100.00	-13,676,343	-4.26
流動資產	9,171,876	2.98	9,217,532	2.87	-45,656	-0.50
現金	9,171,876	2.98	9,217,532	2.87	-45,656	-0.50
銀行存款	9,171,876	2.98	9,217,532	2.87	-45,656	-0.50
銀行存款-市庫存款	5,232,013	1.70	5,257,961	1.64	-25,948	-0.49
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,116,600	1.01	2,670,424	0.83	446,176	16.71
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	1,905	0.00	1,905	0.00	0	0.00
銀行存款-保管款-午餐專戶	654,507	0.21	954,492	0.30	-299,985	-31.43
銀行存款-保管款-其他	0	0.00	250	0.00	-250	-100.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	166,851	0.05	332,500	0.10	-165,649	-49.82
其他資產	298,485,482	97.02	312,116,169	97.13	-13,630,687	-4.37
什項資產	298,485,482	97.02	312,116,169	97.13	-13,630,687	-4.37
暫付及待結轉帳項	0	0.00	162,297	0.05	-162,297	-100.00
代管資產	298,485,482	97.02	311,953,872	97.08	-13,468,390	-4.32
代管資產-土地	261,900,000	85.13	253,800,000	78.98	8,100,000	3.19
代管資產-土地改良物	949,290	0.31	2,342,310	0.73	-1,393,020	-59.47
代管資產-房屋及設備	35,540,663	11.55	53,896,347	16.77	-18,355,684	-34.06
代管資產-機械及設備	20,034	0.01	729,167	0.23	-709,133	-97.25
代管資產-交通及運輸設備	150	0.00	15,000	0.00	-14,850	-99.00
代管資產-什項設備	75,345	0.02	1,171,048	0.36	-1,095,703	-93.57
合 計	307,657,358	100.00	321,333,701	100.00	-13,676,343	-4.26

信託代理與保證資產

40,000

保證品

40,000

註：

臺南市安定區南安國民小學
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	303,398,280	98.62	316,480,550	98.49	-13,082,270	-4.13
流動負債	4,745,947	1.54	4,194,178	1.31	551,769	13.16
應付款項	4,745,947	1.54	4,194,178	1.31	551,769	13.16
應付代收款	3,773,012	1.23	3,789,368	1.18	-16,356	-0.43
應付費用	972,935	0.32	404,810	0.13	568,125	140.34
其他負債	298,652,333	97.07	312,286,372	97.18	-13,634,039	-4.37
什項負債	298,652,333	97.07	312,286,372	97.18	-13,634,039	-4.37
存入保證金	166,851	0.05	332,500	0.10	-165,649	-49.82
應付代管資產	298,485,482	97.02	311,953,872	97.08	-13,468,390	-4.32
基金餘額	4,259,078	1.38	4,853,151	1.51	-594,073	-12.24
基金餘額	4,259,078	1.38	4,853,151	1.51	-594,073	-12.24
基金餘額	4,259,078	1.38	4,853,151	1.51	-594,073	-12.24
累積餘額	4,259,078	1.38	4,853,151	1.51	-594,073	-12.24
合 計	307,657,358	100.00	321,333,701	100.00	-13,676,343	-4.26
信託代理與保證負債	40,000					
應付保證品	40,000					

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	60,884,000	69,402,536	8,518,536	13.99	
41 徵收及依法分配收入		14,244	14,244	0.00	
415 違規罰款收入		14,244	14,244	0.00	廠商逾期違約金收入，依實際數繳庫
43 勞務收入	2,000	2,800	800	40.00	
431 服務收入	2,000	2,800	800	40.00	場地設施使用費收入，依實際數繳庫
45 財產收入	1,000	4,389	3,389	338.90	
451 財產處分收入		3,870	3,870	0.00	財產處分收入，依實際數繳庫
454 利息收入	1,000	519	-481	-48.10	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	60,825,000	69,327,142	8,502,142	13.98	
462 公庫撥款收入	60,825,000	62,314,825	1,489,825	2.45	
46Y 政府其他撥入收入		7,012,317	7,012,317	0.00	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
4S 教學收入	52,000	50,099	-1,901	-3.66	
4S1 學雜費收入	52,000	50,099	-1,901	-3.66	
4Y 其他收入	4,000	3,862	-138	-3.45	
4YY 雜項收入	4,000	3,862	-138	-3.45	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學
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	61,095,000	69,996,609	8,901,609	14.57	53國民教育計畫增加原因：係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超收支併決算款所致
53 國民教育計畫	52,910,000	60,959,814	8,049,814	15.21	
532 國民小學教育	52,910,000	60,959,814	8,049,814	15.21	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		242,467	242,467		
1 用人費用		242,467	242,467		
11 正式員額薪資		242,467	242,467		
113 職員薪金		242,467	242,467		
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		654,890	654,890		
113 職員薪金		654,890	654,890		
15 獎金		136,393	136,393		
151 考績獎金		55,175	55,175		
152 年終獎金		81,218	81,218		
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		333,620	333,620		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		333,620	333,620		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		333,620	333,620		
743 獎勵費用		333,620	333,620		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學
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	%	
53210304 國小合理教師員額編制		3,049,719	3,049,719		
1 用人費用		3,049,719	3,049,719		
11 正式員額薪資		2,045,344	2,045,344		
113 職員薪金		2,045,344	2,045,344		
12 聘僱及兼職人員薪資		399,040	399,040		
124 兼職人員酬金		399,040	399,040		
15 獎金		228,162	228,162		
152 年終獎金		228,162	228,162		
16 退休及卹償金		128,924	128,924		
161 職員退休及離職金		128,924	128,924		
18 福利費		248,249	248,249		
181 分擔員工保險費		248,249	248,249		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		2,508,760	2,508,760		
1 用人費用		2,508,760	2,508,760		
11 正式員額薪資		1,674,869	1,674,869		
113 職員薪金		1,674,869	1,674,869		
12 聘僱及兼職人員薪資		302,720	302,720		
124 兼職人員酬金		302,720	302,720		
15 獎金		207,540	207,540		
152 年終獎金		207,540	207,540		
16 退休及卹償金		158,101	158,101		
161 職員退休及離職金		158,101	158,101		
18 福利費		165,530	165,530		
181 分擔員工保險費		165,530	165,530		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		45,480	45,480		
1 用人費用		45,480	45,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,480	45,480		
124 兼職人員酬金		45,480	45,480		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,095,859	1,095,859		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學
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		1,095,859	1,095,859		
11 正式員額薪資		706,558	706,558		
113 職員薪金		706,558	706,558		
12 聘僱及兼職人員薪資		206,980	206,980		
124 兼職人員酬金		206,980	206,980		
15 獎金		62,040	62,040		
152 年終獎金		62,040	62,040		
16 退休及卹償金		42,894	42,894		
161 職員退休及離職金		42,894	42,894		
18 福利費		77,387	77,387		
181 分擔員工保險費		77,387	77,387		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		81,516	81,516		
1 用人費用		81,516	81,516		
11 正式員額薪資		81,516	81,516		
113 職員薪金		81,516	81,516		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		18,800	18,800		
1 用人費用		18,800	18,800		
11 正式員額薪資		7,280	7,280		
113 職員薪金		7,280	7,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,520	11,520		
124 兼職人員酬金		11,520	11,520		
53220000 各校經常門分支計畫	52,910,000	52,619,631	-290,369	-0.55	
1 用人費用	50,713,000	50,557,980	-155,020	-0.31	
11 正式員額薪資	35,737,000	34,610,722	-1,126,278	-3.15	
113 職員薪金	35,354,000	34,227,982	-1,126,018	-3.18	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	289,000	383,903	94,903	32.84	
124 兼職人員酬金	289,000	383,903	94,903	32.84	
13 超時工作報酬	327,000	341,456	14,456	4.42	
131 加班費	327,000	341,456	14,456	4.42	
15 獎金	7,743,000	8,345,111	602,111	7.78	
151 考績獎金	3,276,000	4,090,756	814,756	24.87	
152 年終獎金	4,467,000	4,254,355	-212,645	-4.76	
16 退休及卹償金	3,136,000	3,084,146	-51,854	-1.65	
161 職員退休及離職金	3,113,000	3,045,866	-67,134	-2.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學
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	%	
162 工員退休及離職金	23,000	38,280	15,280	66.43	
18 福利費	3,481,000	3,792,642	311,642	8.95	
181 分擔員工保險費	3,096,000	3,310,277	214,277	6.92	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	385,000	475,365	90,365	23.47	
2 服務費用	1,875,000	1,785,278	-89,722	-4.79	
21 水電費	372,000	266,668	-105,332	-28.32	
212 工作場所電費	322,000	225,150	-96,850	-30.08	
214 工作場所水費	50,000	41,518	-8,482	-16.96	
22 郵電費	80,000	47,348	-32,652	-40.82	
221 郵費	20,000	9,466	-10,534	-52.67	
222 電話費	30,000	23,362	-6,638	-22.13	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	50,000	35,523	-14,477	-28.95	
231 國內旅費	50,000	34,473	-15,527	-31.05	
235 貨物運費		1,050	1,050		
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	85,872	70,872	472.48	
241 印刷及裝訂費	15,000	85,872	70,872	472.48	
25 修理保養及保固費	228,000	247,168	19,168	8.41	
251 土地改良物修護費	2,000		-2,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	90,000	53,138	-36,862	-40.96	
254 其他建築修護費		42,700	42,700		
255 機械及設備修護費	49,000	69,009	20,009	40.83	
256 交通及運輸設備修護費	27,000	19,375	-7,625	-28.24	
257 雜項設備修護費	60,000	62,946	2,946	4.91	
26 保險費	2,000	1,462	-538	-26.90	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	650	-350	-35.00	
26Y 其他保險費	1,000	812	-188	-18.80	
27 一般服務費	1,025,000	996,737	-28,263	-2.76	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	29,000	29,000			
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

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	546,000	544,923	-1,077	-0.20	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546,000元，決算數544,923元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	34,000	33,600	-400	-1.18	
28 專業服務費	31,000	32,500	1,500	4.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	6,500	-1,500	-18.75	
28A 電腦軟體服務費	23,000	24,000	1,000	4.35	
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	285,000	251,433	-33,567	-11.78	
31 使用材料費	12,000	2,767	-9,233	-76.94	
312 燃料	12,000	2,767	-9,233	-76.94	
32 用品消耗	273,000	248,666	-24,334	-8.91	
321 辦公(事務)用品	195,000	164,833	-30,167	-15.47	
322 報章雜誌	5,000	3,140	-1,860	-37.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	55,000	55,347	347	0.63	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
326 食品	3,000	8,785	5,785	192.83	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	13,441	1,441	12.01	
32Y 其他用品消耗		3,120	3,120		
4 租金、償債、利息及相關手續費	22,000	15,500	-6,500	-29.55	
44 交通及運輸設備租金	5,000	3,500	-1,500	-30.00	
442 車租	5,000	3,500	-1,500	-30.00	
45 雜項設備租金	17,000	12,000	-5,000	-29.41	
451 雜項設備租金	17,000	12,000	-5,000	-29.41	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	8,990	-5,010	-35.79	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學
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	%	
72 捐助、補助與獎助	8,000	7,990	-10	-0.13	
726 獎助學員生給與	8,000	7,990	-10	-0.13	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		6,000	6,000		
28 專業服務費		6,000	6,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		6,000	6,000		
3 材料及用品費		10,000	10,000		
32 用品消耗		10,000	10,000		
321 辦公（事務）用品		10,000	10,000		
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	8,124,000	8,978,795	854,795	10.52	
5L1 行政管理及推展	8,124,000	8,978,795	854,795	10.52	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	8,124,000	8,121,200	-2,800	-0.03	
1 用人費用	8,112,000	8,115,200	3,200	0.04	
16 退休及卹償金	8,112,000	8,115,200	3,200	0.04	
161 職員退休及離職金	8,112,000	8,115,200	3,200	0.04	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	6,000	-6,000	-50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
5L100400 調整待遇及其他經 費		857,595	857,595		
1 用人費用		857,595	857,595		
18 福利費		857,595	857,595		
18Y 其他福利費		857,595	857,595		
5M 建築及設備計畫	61,000	58,000	-3,000	-4.92	
5M4 其他設備	61,000	58,000	-3,000	-4.92	

臺南市地方教育發展基金－臺南市安定區南安國民小學
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	%	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	61,000	58,000	-3,000	-4.92	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	61,000	58,000	-3,000	-4.92	
51 購建固定資產	61,000	58,000	-3,000	-4.92	
514 購置機械及設備	21,000	21,000			
516 購置雜項設備	40,000	37,000	-3,000	-7.50	

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	21,424,544	4,558,890	61,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	230,200	222,478	
房屋及建築	13,805,941	597,628	
機械及設備	3,761,080	1,882,751	21,000
交通及運輸設備	292,095	242,468	
雜項設備	2,782,420	1,613,565	40,000
購建中固定資產			
電腦軟體	552,808		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.主要增減原因說明：

機械及設備：新增電腦、紅外線熱顯像儀、印表機及平板電腦、撥入紫外線燈、嵌入式拉門
黑(白)板正大黑板及觸控液晶顯示器；報廢個人電腦及印表機

交通及運輸設備：撥入手提式無線擴音機

雜項設備：新增雙頭切菜機、飲水機、多功能滑梯、照相機及戶外遊樂器材、撥入鋼琴；報廢投
影機

電腦軟體：軟體攤銷

2.珍貴動產、不動產：無

臺南市安定區南安國民小學
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		
2,385,182	173,000	342,251	1,191,827	17,716,758
			1,758	5,964
			423,317	12,784,996
596,614		106,376	475,851	1,892,716
91,836			32,995	108,468
1,696,732		74,840	257,906	2,532,841
	173,000	161,035		391,773

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：

臺南市安定區南安國民小學

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—臺南市安定區南安國民小學

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		21,000			21,000	21,000		
機械及設備		21,000			21,000	21,000		
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		40,000			40,000	37,000	-3,000	
雜項設備		40,000			40,000	37,000	-3,000	
購建中固定資產								
合 計		61,000			61,000	58,000	-3,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	42	53	11	教師46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：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、增加合理教師員額4人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、增加專任輔導教師1人，核准文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、增加教保員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、增加特教教師員額1人，核准文號：109年11月20日南市教特(二)字第1091345090號函
職員	41	52	11	
工友	1	1	0	
合 計	42	53	11	

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、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

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學
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	35,737,000		327,000		7,743,000	3,136,000		3,481,000		50,424,000	289,000	50,713,000
正式人員	35,737,000		327,000		7,743,000	3,136,000		3,481,000		50,424,000		50,424,000
兼任人員											289,000	289,000
一般行政管理計畫						8,112,000				8,112,000		8,112,000
正式人員						8,112,000				8,112,000		8,112,000
其他人員						8,112,000				8,112,000		8,112,000
合 計	35,737,000		327,000		7,743,000	11,248,000		3,481,000		58,536,000	289,000	58,825,000

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546,000元，決算數544,923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3,276,000元，決算數4,145,931元，內容：教職員工考績獎金決算人數41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4,467,000元，決算數4,833,315元，內容：教職員工年終獎金決算人數55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—臺南市安定區南安國民小學
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
40,034,446		341,456		8,979,246	3,471,637		4,338,155		57,164,940	1,374,603	58,539,543
40,034,446		341,456		8,979,246	3,417,872		4,266,063		57,039,083		57,039,083
					53,765		72,092		125,857	1,374,603	1,500,460
					8,115,200		857,595		8,972,795		8,972,795
							857,595		857,595		857,595
					8,115,200				8,115,200		8,115,200
40,034,446		341,456		8,979,246	11,586,837		5,195,750		66,137,735	1,374,603	67,512,338

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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—臺南市安定區南安國民小學

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			61,095,000		69,996,609			8,901,609	14.57	
國民教育計畫			52,910,000		60,959,814			8,049,814	15.21	國民教育計畫增加原因：係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超收支併決算款所致
一般行政管理計畫			8,124,000		8,978,795			854,795	10.52	一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			61,000		58,000			-3,000	-4.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	58,825,000	67,512,338	8,687,338	14.77
11 正式員額薪資	35,737,000	40,034,446	4,297,446	12.03
12 聘僱及兼職人員薪資	289,000	1,374,603	1,085,603	375.64
13 超時工作報酬	327,000	341,456	14,456	4.42
15 獎金	7,743,000	8,979,246	1,236,246	15.97
16 退休及卹償金	11,248,000	11,586,837	338,837	3.01
18 福利費	3,481,000	5,195,750	1,714,750	49.26
2 服務費用	1,875,000	1,800,278	-74,722	-3.99
21 水電費	372,000	266,668	-105,332	-28.32
22 郵電費	80,000	47,348	-32,652	-40.82
23 旅運費	50,000	35,523	-14,477	-28.95
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	85,872	70,872	472.48
25 修理保養及保固費	228,000	247,168	19,168	8.41
26 保險費	2,000	1,462	-538	-26.90
27 一般服務費	1,025,000	1,005,737	-19,263	-1.88
28 專業服務費	31,000	38,500	7,500	24.19
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	285,000	261,433	-23,567	-8.27
31 使用材料費	12,000	2,767	-9,233	-76.94
32 用品消耗	273,000	258,666	-14,334	-5.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	22,000	15,500	-6,500	-29.55
44 交通及運輸設備租金	5,000	3,500	-1,500	-30.00
45 雜項設備租金	17,000	12,000	-5,000	-29.41
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	61,000	58,000	-3,000	-4.92
51 購建固定資產	61,000	58,000	-3,000	-4.92
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	348,610	322,610	1,240.81
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	8,000	7,990	-10	-0.13
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	339,620	327,620	2,730.17
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	61,095,000	69,996,609	8,901,609	14.57

中華民國 109 年度

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	546,000	552,923	6,923	1.27	
27D 計時與計件人員酬金	546,000	544,923	-1,077	-0.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000		

主辦會計人員：田明仁



基金主持人：曹麗優

