

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)

臺南市歸仁區保西國民小學編

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 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4	頁
2、現金流量表	第 5	頁
3、平衡表	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 8	頁
2、基金用途明細表	第 9-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16-17	頁
4、長期負債變動表	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
6、員工人數彙計表	第 21	頁
7、用人費用彙計表	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
10、各項費用彙計表	第 26	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 35,860,000 元，決算數 40,252,807 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 191 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 201 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 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 34,589,152 元，較本年度法定預算數 30,679,000 元，增加 3,910,152 元，計增加 12.75%，主要係因：國小合理教師員額編制等計畫超支併決算之差異數所致。

(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 5,478,261 元，較本年度法定預算數 4,983,000 元，增加 495,261 元，計增加 9.94%。

(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 185,394 元，較本年度法定預算數 198,000 元，減少 12,606 元，計減少 6.37 %。

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 40,056,785 元，較法定預算數 35,213,000 元，增加 4,843,785 元，計增加 13.76%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 129,167 元，較法定預算數 200,000 元，減少 70,833 元，計減少 35.42%。主要係因：疫情關係減少場地租借，故收入少於預期。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

2. 利息收入：決算數 877 元，較法定預算數 1,000 元，減少 123 元，計減少 12.30%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 36,042,601 元，較法定預算數 34,961,000 元，增加 1,081,601 元，計增加 3.09%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 3,767,575 元，較法定預算數 0 元，增加 3,767,575 元。主要係因：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)、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。
5. 學雜費收入：決算數 51,986 元，較法定預算數 50,000 元，增加 1,986 元，計增加 3.97%。
6. 雜項收入：決算數 64,579 元，較法定預算數 1,000 元，增加 63,579 元，計增加 6,357.90%。主要係因：午餐專戶銷戶結餘款等，依規定辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 40,252,807 元，較法定預算數 35,860,000 元，增加 4,392,807 元，計增加 12.25%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 34,589,152 元，較法定預算數 30,679,000 元，增加 3,910,152 元，計增加 12.75%。主要係因：國小合理教師員額編制等計畫超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,478,261 元，較法定預算數 4,983,000 元，增加 495,261 元，計增加 9.94%。
3. 建築及設備計畫：決算數 185,394 元，較法定預算數 198,000 元，減少 12,606 元，計減少 6.37%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘短絀 647,000 元，本年度決算短絀數 196,022 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 196,022 元，流動資產淨減 8,545 元，流動負債淨增 453,087 元，業務活動之淨現金流入 265,610 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 28,085 元，減少其他負債 9,780 元，其他活動之淨現金流入 18,305 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 283,915 元。

期初現金及約當現金 5,653,922 元。

期末現金及約當現金 5,937,837 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 451,280,905 元，較上年度決算數 473,358,820 元，減少 22,077,915 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 448,856,701 元，較上年度決算數 470,738,594 元，減少 21,881,893 元，增減主要係因：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 2,424,204 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 77,817,696 元，本年度增加決算數 960,123 元，減少決算數 0 元，累計折舊 11,297,668 元，期末餘額 67,480,151 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 5,247,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計 4,340,000 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、子女教育補助、三節慰問金等 907,000 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—臺南市歸仁區保西國民小學

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	35,213,000	100.00	40,056,785	100.00	4,843,785	13.76	38,596,727	100.00
43 勞務收入	200,000	0.57	129,167	0.32	-70,833	-35.42	241,000	0.62
431服務收入	200,000	0.57	129,167	0.32	-70,833	-35.42	241,000	0.62
45 財產收入	1,000	0.00	877	0.00	-123	-12.30	23,113	0.06
451財產處分收入							21,850	0.06
454利息收入	1,000	0.00	877	0.00	-123	-12.30	1,263	0.00
46 政府撥入收入	34,961,000	99.28	39,810,176	99.38	4,849,176	13.87	38,279,413	99.18
462公庫撥款收入	34,961,000	99.28	36,042,601	89.98	1,081,601	3.09	35,176,704	91.14
46Y政府其他撥入收入			3,767,575	9.41	3,767,575	0.00	3,102,709	8.04
4S 教學收入	50,000	0.14	51,986	0.13	1,986	3.97	53,201	0.14
4S1學雜費收入	50,000	0.14	51,986	0.13	1,986	3.97	53,201	0.14
4Y 其他收入	1,000	0.00	64,579	0.16	63,579	6,357.90		
4YY雜項收入	1,000	0.00	64,579	0.16	63,579	6,357.90		
5 基金用途	35,860,000	100.00	40,252,807	100.00	4,392,807	12.25	38,312,634	100.00
53 國民教育計畫	30,679,000	85.55	34,589,152	85.93	3,910,152	12.75	32,282,994	84.26
532國民小學教育	30,679,000	85.55	34,589,152	85.93	3,910,152	12.75	32,282,994	84.26
5L 一般行政管理計畫	4,983,000	13.90	5,478,261	13.61	495,261	9.94	5,733,128	14.96
5L1行政管理及推展	4,983,000	13.90	5,478,261	13.61	495,261	9.94	5,733,128	14.96
5M 建築及設備計畫	198,000	0.55	185,394	0.46	-12,606	-6.37	296,512	0.77
5M4其他設備	198,000	0.55	185,394	0.46	-12,606	-6.37	296,512	0.77
本期賸餘 (短絀-)	-647,000		-196,022		450,978	-69.70	284,093	
期初基金餘額	1,483,133		2,620,226		1,137,093	76.67	2,336,133	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	836,133		2,424,204		1,588,071	189.93	2,620,226	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學
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)	-647,000	-196,022	450,978	-69.70
812 調整非現金項目		461,632	461,632	
8123 流動資產淨減(淨增)		8,545	8,545	
8124 流動負債淨增(淨減)		453,087	453,087	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-647,000	265,610	912,610	-141.05
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		28,085	28,085	
8241 減少其他資產		28,085	28,085	
82D 減少短期債務及其他負債		-9,780	-9,780	
82D2 減少其他負債		-9,780	-9,780	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		18,305	18,305	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-647,000	283,915	930,915	-143.88
84 期初現金及約當現金	4,462,252	5,653,922	1,191,670	26.71
85 期末現金及約當現金	3,815,252	5,937,837	2,122,585	55.63

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+22,325,200元; 減少應付代管資產-22,325,200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	451,280,905	100.00	473,358,820	100.00	-22,077,915	-4.66
流動資產	5,937,837	1.32	5,662,467	1.20	275,370	4.86
現金	5,937,837	1.32	5,653,922	1.19	283,915	5.02
銀行存款	5,937,837	1.32	5,653,922	1.19	283,915	5.02
銀行存款-市庫存款	2,879,228	0.64	2,843,418	0.60	35,810	1.26
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,710,958	0.60	2,311,363	0.49	399,595	17.29
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	276,191	0.06	246,097	0.05	30,094	12.23
銀行存款-保管款-午餐專戶	0	0.00	207,504	0.04	-207,504	-100.00
銀行存款-保管款-其他	35,700	0.01	0	0.00	35,700	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	35,760	0.01	45,540	0.01	-9,780	-21.48
預付款項	0	0.00	8,545	0.00	-8,545	-100.00
預付費用	0	0.00	8,545	0.00	-8,545	-100.00
其他資產	445,343,068	98.68	467,696,353	98.80	-22,353,285	-4.78
什項資產	445,343,068	98.68	467,696,353	98.80	-22,353,285	-4.78
暫付及待結轉帳項	3,755	0.00	31,840	0.01	-28,085	-88.21
代管資產	445,339,313	98.68	467,664,513	98.80	-22,325,200	-4.77
代管資產-土地	432,161,600	95.76	432,161,600	91.30	0	0.00
代管資產-土地改良物	44,445	0.01	4,422,438	0.93	-4,377,993	-99.00
代管資產-房屋及設備	13,053,754	2.89	24,120,320	5.10	-11,066,566	-45.88
代管資產-機械及設備	36,273	0.01	2,636,138	0.56	-2,599,865	-98.62
代管資產-交通及運輸設備	17,845	0.00	1,784,459	0.38	-1,766,614	-99.00
代管資產-什項設備	25,396	0.01	2,539,558	0.54	-2,514,162	-99.00
合 計	451,280,905	100.00	473,358,820	100.00	-22,077,915	-4.66

註：

臺南市歸仁區保西國民小學
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	448,856,701	99.46	470,738,594	99.45	-21,881,893	-4.65
流動負債	3,481,628	0.77	3,028,541	0.64	453,087	14.96
應付款項	3,481,628	0.77	3,028,541	0.64	453,087	14.96
應付代收款	3,026,604	0.67	2,796,804	0.59	229,800	8.22
應付費用	455,024	0.10	231,737	0.05	223,287	96.35
其他負債	445,375,073	98.69	467,710,053	98.81	-22,334,980	-4.78
什項負債	445,375,073	98.69	467,710,053	98.81	-22,334,980	-4.78
存入保證金	35,760	0.01	45,540	0.01	-9,780	-21.48
應付代管資產	445,339,313	98.68	467,664,513	98.80	-22,325,200	-4.77
基金餘額	2,424,204	0.54	2,620,226	0.55	-196,022	-7.48
基金餘額	2,424,204	0.54	2,620,226	0.55	-196,022	-7.48
基金餘額	2,424,204	0.54	2,620,226	0.55	-196,022	-7.48
累積餘額	2,424,204	0.54	2,620,226	0.55	-196,022	-7.48
合 計	451,280,905	100.00	473,358,820	100.00	-22,077,915	-4.66

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	35,213,000	40,056,785	4,843,785	13.76	
43 勞務收入	200,000	129,167	-70,833	-35.42	
431服務收入	200,000	129,167	-70,833	-35.42	係疫情關係減少場地租借，故收入少於預期
45 財產收入	1,000	877	-123	-12.30	
454利息收入	1,000	877	-123	-12.30	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	34,961,000	39,810,176	4,849,176	13.87	
462公庫撥款收入	34,961,000	36,042,601	1,081,601	3.09	
46Y政府其他撥入收入		3,767,575	3,767,575	0.00	係超收國小合理教師員額編制等計畫補助款所致
4S 教學收入	50,000	51,986	1,986	3.97	
4S1學雜費收入	50,000	51,986	1,986	3.97	
4Y 其他收入	1,000	64,579	63,579	6,357.90	
4YY雜項收入	1,000	64,579	63,579	6,357.90	係午餐專戶銷戶結餘款等，依規定辦理繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區保西國民小學

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	35,860,000	40,252,807	4,392,807	12.25	
53 國民教育計畫	30,679,000	34,589,152	3,910,152	12.75	
532 國民小學教育	30,679,000	34,589,152	3,910,152	12.75	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		125,000	125,000		
1 用人費用		125,000	125,000		
11 正式員額薪資		125,000	125,000		
113 職員薪金		125,000	125,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,073	27,073		
1 用人費用		27,073	27,073		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,658	22,658		
124 兼職人員酬金		22,658	22,658		
16 退休及卹償金		1,335	1,335		
161 職員退休及離職金		1,335	1,335		
18 福利費		3,080	3,080		
181 分擔員工保險費		3,080	3,080		
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		
53210304 國小合理教師員額編制		1,194,806	1,194,806		
1 用人費用		1,194,806	1,194,806		
11 正式員額薪資		728,548	728,548		
113 職員薪金		728,548	728,548		
12 聘僱及兼職人員薪資		215,631	215,631		
124 兼職人員酬金		215,631	215,631		
15 獎金		107,838	107,838		
152 年終獎金		107,838	107,838		
16 退休及卹償金		44,690	44,690		
161 職員退休及離職金		44,690	44,690		
18 福利費		98,099	98,099		
181 分擔員工保險費		98,099	98,099		

53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制等計畫超支併決算之差異數所致

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：498,624元，內容：充實行政人力1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,086,644	1,086,644		
1 用人費用		1,086,644	1,086,644		
11 正式員額薪資		764,245	764,245		
113 職員薪金		764,245	764,245		
12 聘僱及兼職人員薪資		107,520	107,520		
124 兼職人員酬金		107,520	107,520		
15 獎金		67,793	67,793		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		70,963	70,963		
161 職員退休及離職金		70,963	70,963		
18 福利費		76,123	76,123		
181 分擔員工保險費		76,123	76,123		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		54,300	54,300		
1 用人費用		54,300	54,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,020	52,020		
124 兼職人員酬金		52,020	52,020		
16 退休及卹償金		2,280	2,280		
161 職員退休及離職金		2,280	2,280		
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		1,125,430	1,125,430		
1 用人費用		1,125,430	1,125,430		
11 正式員額薪資		924,321	924,321		
113 職員薪金		924,321	924,321		
15 獎金		63,585	63,585		
152 年終獎金		63,585	63,585		
16 退休及卹償金		43,326	43,326		
161 職員退休及離職金		43,326	43,326		
18 福利費		94,015	94,015		
181 分擔員工保險費		94,015	94,015		
19 提繳費		183	183		
191 提繳工資墊償費用		183	183		

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區保西國民小學

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)		91,695	91,695		
1 用人費用		91,695	91,695		
11 正式員額薪資		91,695	91,695		
113 職員薪金		91,695	91,695		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		36,507	36,507		
1 用人費用		36,507	36,507		
11 正式員額薪資		10,907	10,907		
113 職員薪金		10,907	10,907		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,600	25,600		
124 兼職人員酬金		25,600	25,600		
53220000 各校經常門分支計畫	30,679,000	30,262,962	-416,038	-1.36	
1 用人費用	28,537,000	28,537,000			
11 正式員額薪資	20,041,000	19,452,183	-588,817	-2.94	
113 職員薪金	19,658,000	19,069,443	-588,557	-2.99	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	570,083	406,083	247.61	
124 兼職人員酬金	164,000	570,083	406,083	247.61	
13 超時工作報酬	149,000		-149,000	-100.00	
131 加班費	149,000		-149,000	-100.00	
15 獎金	4,444,000	4,783,086	339,086	7.63	
151 考績獎金	2,000,000	2,417,010	417,010	20.85	
152 年終獎金	2,444,000	2,366,076	-77,924	-3.19	
16 退休及卹償金	1,790,000	1,771,426	-18,574	-1.04	
161 職員退休及離職金	1,767,000	1,748,458	-18,542	-1.05	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,949,000	1,960,126	11,126	0.57	
181 分擔員工保險費	1,756,000	1,818,126	62,126	3.54	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	193,000	136,000	-57,000	-29.53	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,748,000	1,268,041	-479,959	-27.46	
21 水電費	252,000	236,355	-15,645	-6.21	
212 工作場所電費	212,000	206,810	-5,190	-2.45	

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區保西國民小學

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	%	
214 工作場所水費	40,000	29,545	-10,455	-26.14	
22 郵電費	100,000	72,783	-27,217	-27.22	
221 郵費	15,000	9,902	-5,098	-33.99	
222 電話費	55,000	47,194	-7,806	-14.19	
224 數據通信費	30,000	15,687	-14,313	-47.71	
23 旅運費	218,000	189,012	-28,988	-13.30	
231 國內旅費	30,000	1,012	-28,988	-96.63	
235 貨物運費	188,000	188,000			
24 印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	20,000		-20,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	597,000	248,353	-348,647	-58.40	
251 土地改良物修護費	10,000		-10,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	172,000	50,097	-121,903	-70.87	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	243,000	98,516	-144,484	-59.46	
256 交通及運輸設備修護費	60,000	41,800	-18,200	-30.33	
257 雜項設備修護費	102,000	57,940	-44,060	-43.20	
27 一般服務費	494,000	459,148	-34,852	-7.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150		
277 代理(辦)費	19,000	18,630	-370	-1.95	
279 外包費	456,000	429,694	-26,306	-5.77	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數406,000元(不含機械保全50,000元)，決算數406,510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、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27F 體育活動費	19,000	10,674	-8,326	-43.82	
28 專業服務費	7,000	2,400	-4,600	-65.71	
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,400	2,400		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000		-7,000	-100.00	
29 公共關係費	60,000	59,990	-10	-0.02	
291 公共關係費	60,000	59,990	-10	-0.02	
3 材料及用品費	358,000	456,921	98,921	27.63	
31 使用材料費	5,000	3,516	-1,484	-29.68	
312 燃料	5,000	3,516	-1,484	-29.68	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	%	
32 用品消耗	353,000	453,405	100,405	28.44	
321 辦公（事務）用品	229,000	402,393	173,393	75.72	
322 報章雜誌	10,000	7,200	-2,800	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	80,000	34,855	-45,145	-56.43	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	8,957	-1,043	-10.43	
32Y 其他用品消耗	19,000		-19,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
451 雜項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		40,511	40,511		
2 服務費用		40,511	40,511		
27 一般服務費		40,511	40,511		
27D 計時與計件人員酬金		40,511	40,511		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40,511元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		25,800	25,800		
2 服務費用		25,800	25,800		
28 專業服務費		25,800	25,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		25,800	25,800		
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	4,983,000	5,478,261	495,261	9.94	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	4,983,000	5,478,261	495,261	9.94	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,983,000	4,915,716	-67,284	-1.35	
1 用人費用	4,977,000	4,909,716	-67,284	-1.35	
16 退休及卹償金	4,977,000	4,909,716	-67,284	-1.35	
161 職員退休及離職金	4,977,000	4,909,716	-67,284	-1.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		562,545	562,545		
1 用人費用		562,545	562,545		
12 聘僱及兼職人員薪資		82,607	82,607		
124 兼職人員酬金		82,607	82,607		
13 超時工作報酬		166,448	166,448		
131 加班費		166,448	166,448		
16 退休及卹償金		7,159	7,159		
161 職員退休及離職金		7,159	7,159		
18 福利費		306,331	306,331		
181 分擔員工保險費		54,431	54,431		
18Y 其他福利費		251,900	251,900		
5M 建築及設備計畫	198,000	185,394	-12,606	-6.37	
5M4 其他設備	198,000	185,394	-12,606	-6.37	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	198,000	185,394	-12,606	-6.37	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	198,000	185,394	-12,606	-6.37	
51 購建固定資產	198,000	185,394	-12,606	-6.37	
514 購置機械及設備	99,000	99,000			
516 購置雜項設備	99,000	86,394	-12,606	-12.73	

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	77,817,696	9,174,488	198,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,610,132	1,508,721	
房屋及建築	68,945,392	4,017,904	
機械及設備	2,964,503	1,564,561	99,000
交通及運輸設備	473,778	199,039	
雜項設備	3,823,891	1,884,263	99,000
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：主要係行政大樓三樓採光罩維修等
2.機械及設備：主要係購置印表機及投影機、撥入前瞻計畫大電視及電腦及充電車機等
3.雜項設備：主要係購置電視機及空氣清淨機、撥入前瞻計畫升降式電視移動架等
4.珍貴動產、不動產：無

臺南市歸仁區保西國民小學
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		
960,123			2,123,180	67,480,151
			3,804	97,607
95,000			1,253,988	63,768,500
710,810			439,909	1,670,843
			46,980	227,759
154,313			378,499	1,715,442

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：

臺南市歸仁區保西國民小學

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—臺南市歸仁區保西國民小學
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		99,000			99,000	99,000		
機械及設備		99,000			99,000	99,000		
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		99,000			99,000	86,394	-12,606	
雜項設備		99,000			99,000	86,394	-12,606	
購建中固定資產								
合 計		198,000			198,000	185,394	-12,606	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	24	29	5	教師24人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係國小增設一班共增1人，核准文號：109.9.14南市教課(二)字第1091126482號函；提高國小教師員額編制至每班1.65名2人，核准文號：109.11.24南市教課(二)字第1091362854號函；國小合理教師員額編制1人，核准文號：109.11.2南市教課(二)字第1091311012 號函；幼兒園增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人，核准文號：109.10.29南市教特(一)字第1091251697號函
職員	23	28	5	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合 計	24	31	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：特教學生助理人員1名、充實行政人力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、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	20,041,000		149,000		4,444,000	1,790,000		1,949,000		28,373,000	164,000	28,537,000
正式人員	20,041,000		149,000		4,444,000	1,790,000		1,949,000		28,373,000		28,373,000
兼任人員											164,000	164,000
一般行政管理計畫						4,977,000				4,977,000		4,977,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						4,977,000				4,977,000		4,977,000
合 計	20,041,000		149,000		4,444,000	6,767,000		1,949,000		33,350,000	164,000	33,514,000

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0元，決算數539,135元；279外包費：預算數406,000元(不含機械保全50,000元)，決算數415,510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2,000,000元，決算數2,417,010元，內容：教職員工考績獎金決算人數23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2,444,000元，決算數2,605,292元，內容：教職員工年終獎金決算人數31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－臺南市歸仁區保西國民小學
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
22,107,699				5,022,302	1,934,020		2,231,443	279	31,295,743	993,512	32,289,255
22,107,699				4,989,950	1,884,293		2,132,304	279	31,114,525		31,114,525
				32,352	49,727		99,139		181,218	993,512	1,174,730
		166,448			4,916,875		306,331		5,389,654	82,607	5,472,261
		166,448					292,204		458,652		458,652
					7,159		14,127		21,286	82,607	103,893
					4,909,716				4,909,716		4,909,716
22,107,699		166,448		5,022,302	6,850,895		2,537,774	279	36,685,397	1,076,119	37,761,516

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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—臺南市歸仁區保西國民小學

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			35,860,000		40,252,807			4,392,807	12.25	係國小合理教師員額編制等計畫超支併決算之差異數所致
國民教育計畫			30,679,000		34,589,152			3,910,152	12.75	
一般行政管理計畫			4,983,000		5,478,261			495,261	9.94	
建築及設備計畫			198,000		185,394			-12,606	-6.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	33,514,000	37,761,516	4,247,516	12.67
11 正式員額薪資	20,041,000	22,107,699	2,066,699	10.31
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	1,076,119	912,119	556.17
13 超時工作報酬	149,000	166,448	17,448	11.71
15 獎金	4,444,000	5,022,302	578,302	13.01
16 退休及卹償金	6,767,000	6,850,895	83,895	1.24
18 福利費	1,949,000	2,537,774	588,774	30.21
19 提繳費	0	279	279	0.00
2 服務費用	1,748,000	1,841,976	93,976	5.38
21 水電費	252,000	236,355	-15,645	-6.21
22 郵電費	100,000	72,783	-27,217	-27.22
23 旅運費	218,000	189,012	-28,988	-13.30
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	0	-20,000	-100.00
25 修理保養及保固費	597,000	248,353	-348,647	-58.40
27 一般服務費	494,000	1,007,283	513,283	103.90
28 專業服務費	7,000	28,200	21,200	302.86
29 公共關係費	60,000	59,990	-10	-0.02
3 材料及用品費	358,000	456,921	98,921	27.63
31 使用材料費	5,000	3,516	-1,484	-29.68
32 用品消耗	353,000	453,405	100,405	28.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	0	-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	198,000	185,394	-12,606	-6.37
51 購建固定資產	198,000	185,394	-12,606	-6.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	7,000	-20,000	-74.07
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	35,860,000	40,252,807	4,392,807	12.25

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	60,000	59,990	-10	-0.02	
291 公共關係費	60,000	59,990	-10	-0.02	
統計所需項目		567,335	567,335		
27D 計時與計件人員酬金		539,135	539,135		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		28,200	28,200		

主辦會計人員：郭珮縈



基金主持人：鄭天來



