

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)

臺南市楠西區楠西國民小學編

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 1-4	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 40,434,000 元，決算數 47,038,608 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 225 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 43 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 241 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 45 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 40,787,637 元，較本年度法定預算數 34,264,000 元，增加 6,523,637 元，計增加 19.04%，主要係因：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計畫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 6,166,971 元，較本年度法定預算數 6,086,000 元，增加 80,971 元，計增加 1.33%。

(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 84,000 元，本年度法定預算數 84,000 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 47,106,746 元，較法定預算數 40,246,000 元，增加 6,860,746 元，計增加 17.05%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 利息收入：決算數 489 元，較法定預算數 1,000 元，減少 511 元，計減少 51.10%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
2. 公庫撥款收入：決算數 42,406,002 元，較法定預算數 40,196,000 元，增加 2,210,002 元，計增加 5.50%。主要係因：超收教育局統籌支撥之婚喪補助、子女教育補助、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。
3. 政府其他撥入收入：決算數 4,646,198 元，較法定預算數 0 元，增加 4,646,198 元。主要係因：超收教育局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。
4. 學雜費收入：決算數 50,799 元，較法定預算數 45,000 元，增加 5,799 元，計增加 12.89%。主要係因：附設幼兒園招生人數超過預期所致。
5. 雜項收入：決算數 3,258 元，較法定預算數 4,000 元，減少 742 元，計減少 18.55%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 47,038,608 元，較法定預算數 40,434,000 元，增加 6,604,608 元，計增加 16.33%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 40,787,637 元，較法定預算數 34,264,000 元，增加 6,523,637 元，計增加 19.04%。主要係因：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)等計畫超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 6,166,971 元，較法定預算數 6,086,000 元，增加 80,971 元，計 1.33%。
3. 建築及設備計畫：決算數 84,000 元，法定預算數 84,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 188,000 元，本年度決算賸餘數 68,138 元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 68,138 元，流動負債淨增 822,814 元，業務活動之淨現金流入 890,952 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 100,000 元，其他活動之淨現金流入

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

100,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 990,952 元。

期初現金及約當現金 6,253,685 元。

期末現金及約當現金 7,244,637 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 146,862,406 元，較上年度決算數 179,321,961 元，減少 32,459,555 元，增減主要係因：代管資產提列折舊及報廢所致。

(二)負債決算數 145,342,959 元，較上年度決算數 177,870,652 元，減少 32,527,693 元，增減主要係因：應付代管資產提列折舊及報廢所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,519,447 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 17,652,417 元，本年度增加決算數 4,940,780 元，累計折舊 6,776,149 元，期末餘額 15,817,048 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 7,430,000 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(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計 7,002,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等計 428,000 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(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—臺南市楠西區楠西國民小學
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	40,246,000	100.00	47,106,746	100.00	6,860,746	17.05	44,720,003	100.00
43 勞務收入						0.00	10,000	0.02
431服務收入							10,000	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	489	0.00	-511	-51.10	20,640	0.05
451財產處分收入							19,933	0.04
454利息收入	1,000	0.00	489	0.00	-511	-51.10	707	0.00
46 政府撥入收入	40,196,000	99.88	47,052,200	99.88	6,856,200	17.06	44,645,645	99.83
462公庫撥款收入	40,196,000	99.88	42,406,002	90.02	2,210,002	5.50	41,170,599	92.06
46Y政府其他撥入收入			4,646,198	9.86	4,646,198	0.00	3,475,046	7.77
4S 教學收入	45,000	0.11	50,799	0.11	5,799	12.89	40,623	0.09
4S1學雜費收入	45,000	0.11	50,799	0.11	5,799	12.89	40,623	0.09
4Y 其他收入	4,000	0.01	3,258	0.01	-742	-18.55	3,095	0.01
4YY雜項收入	4,000	0.01	3,258	0.01	-742	-18.55	3,095	0.01
5 基金用途	40,434,000	100.00	47,038,608	100.00	6,604,608	16.33	44,454,582	100.00
53 國民教育計畫	34,264,000	84.74	40,787,637	86.71	6,523,637	19.04	38,090,266	85.68
532國民小學教育	34,264,000	84.74	40,787,637	86.71	6,523,637	19.04	38,090,266	85.68
5L 一般行政管理計畫	6,086,000	15.05	6,166,971	13.11	80,971	1.33	6,337,601	14.26
5L1行政管理及推展	6,086,000	15.05	6,166,971	13.11	80,971	1.33	6,337,601	14.26
5M 建築及設備計畫	84,000	0.21	84,000	0.18		0.00	26,715	0.06
5M2營建及修建工程	84,000	0.21	84,000	0.18				
5M3交通及運輸設備							15,000	0.03
5M4其他設備							11,715	0.03
本期賸餘(短絀-)	-188,000		68,138		256,138	-136.24	265,421	
期初基金餘額	969,888		1,451,309		481,421	49.64	1,185,888	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	781,888		1,519,447		737,559	94.33	1,451,309	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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)	-188,000	68,138	256,138	-136.24
812 調整非現金項目		822,814	822,814	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-188,000	890,952	1,078,952	-573.91
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		100,000	100,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		100,000	100,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-188,000	990,952	1,178,952	-627.10
84 期初現金及約當現金	6,696,647	6,253,685	-442,962	-6.61
85 期末現金及約當現金	6,508,647	7,244,637	735,990	11.31

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+33,450,507元;減少應付代管資產-33,450,507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	146,862,406	100.00	179,321,961	100.00	-32,459,555	-18.10
流動資產	7,244,637	4.93	6,253,685	3.49	990,952	15.85
現金	7,244,637	4.93	6,253,685	3.49	990,952	15.85
銀行存款	7,244,637	4.93	6,253,685	3.49	990,952	15.85
銀行存款-市庫存款	2,217,900	1.51	1,796,228	1.00	421,672	23.48
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,225,858	2.88	3,708,065	2.07	517,793	13.96
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	73,094	0.05	85,509	0.05	-12,415	-14.52
銀行存款-保管款-午餐專戶	727,785	0.50	663,883	0.37	63,902	9.63
其他資產	139,617,769	95.07	173,068,276	96.51	-33,450,507	-19.33
什項資產	139,617,769	95.07	173,068,276	96.51	-33,450,507	-19.33
代管資產	139,617,769	95.07	173,068,276	96.51	-33,450,507	-19.33
代管資產-土地	96,775,671	65.90	96,775,671	53.97	0	0.00
代管資產-土地改良物	277,807	0.19	1,446,671	0.81	-1,168,864	-80.80
代管資產-房屋及設備	42,433,417	28.89	68,400,989	38.14	-25,967,572	-37.96
代管資產-機械及設備	20,632	0.01	1,136,174	0.63	-1,115,542	-98.18
代管資產-交通及運輸設備	40,561	0.03	241,476	0.13	-200,915	-83.20
代管資產-什項設備	69,681	0.05	5,067,295	2.83	-4,997,614	-98.62
合 計	146,862,406	100.00	179,321,961	100.00	-32,459,555	-18.10

註：

臺南市楠西區楠西國民小學
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	145,342,959	98.97	177,870,652	99.19	-32,527,693	-18.29
流動負債	5,567,190	3.79	4,744,376	2.65	822,814	17.34
應付款項	5,567,190	3.79	4,744,376	2.65	822,814	17.34
應付代收款	4,868,737	3.32	4,399,457	2.45	469,280	10.67
應付費用	698,453	0.48	344,919	0.19	353,534	102.50
其他負債	139,775,769	95.17	173,126,276	96.54	-33,350,507	-19.26
什項負債	139,775,769	95.17	173,126,276	96.54	-33,350,507	-19.26
存入保證金	158,000	0.11	58,000	0.03	100,000	172.41
應付代管資產	139,617,769	95.07	173,068,276	96.51	-33,450,507	-19.33
基金餘額	1,519,447	1.03	1,451,309	0.81	68,138	4.69
基金餘額	1,519,447	1.03	1,451,309	0.81	68,138	4.69
基金餘額	1,519,447	1.03	1,451,309	0.81	68,138	4.69
累積餘額	1,519,447	1.03	1,451,309	0.81	68,138	4.69
合 計	146,862,406	100.00	179,321,961	100.00	-32,459,555	-18.10

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	40,246,000	47,106,746	6,860,746	17.05	
45 財產收入	1,000	489	-511	-51.10	
454利息收入	1,000	489	-511	-51.10	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	40,196,000	47,052,200	6,856,200	17.06	
462公庫撥款收入	40,196,000	42,406,002	2,210,002	5.50	用人費用不足撥款及統籌款撥補所致
46Y政府其他撥入收入		4,646,198	4,646,198	0.00	國小合理教師員額編制計畫等超支併決算所致
4S 教學收入	45,000	50,799	5,799	12.89	
4S1學雜費收入	45,000	50,799	5,799	12.89	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫
4Y 其他收入	4,000	3,258	-742	-18.55	
4YY雜項收入	4,000	3,258	-742	-18.55	資源回收收入不如預期所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	40,434,000	47,038,608	6,604,608	16.33	
53 國民教育計畫	34,264,000	40,787,637	6,523,637	19.04	
532 國民小學教育	34,264,000	40,787,637	6,523,637	19.04	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		142,517	142,517		
1 用人費用		142,517	142,517		
11 正式員額薪資		142,517	142,517		
113 職員薪金		142,517	142,517		53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費,採用簡化流程以超支併決算方式辦理,而增加支出所致
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		35,842	35,842		
1 用人費用		35,842	35,842		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,980	34,980		
124 兼職人員酬金		34,980	34,980		
18 福利費		862	862		
181 分擔員工保險費		862	862		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		199,169	199,169		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		199,169	199,169		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		199,169	199,169		
743 獎勵費用		199,169	199,169		
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：預算數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		2,203,100	2,203,100		
1 用人費用		2,203,100	2,203,100		
11 正式員額薪資		1,866,914	1,866,914		
113 職員薪金		1,866,914	1,866,914		
15 獎金		165,961	165,961		
152 年終獎金		165,961	165,961		

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		75,745	75,745		
161 職員退休及離職金		75,745	75,745		
18 福利費		94,480	94,480		
181 分擔員工保險費		94,480	94,480		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		695,162	695,162		
1 用人費用		695,162	695,162		
11 正式員額薪資		521,312	521,312		
113 職員薪金		521,312	521,312		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,480	20,480		
124 兼職人員酬金		20,480	20,480		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		42,856	42,856		
161 職員退休及離職金		42,856	42,856		
18 福利費		44,784	44,784		
181 分擔員工保險費		44,784	44,784		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		156,480	156,480		
1 用人費用		156,480	156,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		156,480	156,480		
124 兼職人員酬金		156,480	156,480		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,785	10,785		
1 用人費用		9,885	9,885		
11 正式員額薪資		9,885	9,885		
113 職員薪金		9,885	9,885		
2 服務費用		900	900		
27 一般服務費		900	900		
27D 計時與計件人員酬金		900	900		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900元，內容：教保費
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		1,047,389	1,047,389		
1 用人費用		1,047,389	1,047,389		
11 正式員額薪資		919,539	919,539		
113 職員薪金		919,539	919,539		
15 獎金		55,860	55,860		

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	%	
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		22,253	22,253		
161 職員退休及離職金		22,253	22,253		
18 福利費		49,705	49,705		
181 分擔員工保險費		48,745	48,745		
183 傷病醫療費		960	960		
19 提繳費		32	32		
191 提繳工資墊償費用		32	32		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		91,452	91,452		
1 用人費用		91,452	91,452		
11 正式員額薪資		91,452	91,452		
113 職員薪金		91,452	91,452		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		63,200	63,200		
1 用人費用		63,200	63,200		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,200	51,200		
124 兼職人員酬金		51,200	51,200		
53220000 各校經常門分支計畫	34,264,000	35,508,754	1,244,754	3.63	
1 用人費用	32,345,000	33,823,022	1,478,022	4.57	
11 正式員額薪資	22,709,000	23,103,884	394,884	1.74	
113 職員薪金	22,326,000	22,708,874	382,874	1.71	53國民教育計畫-各校經常門分支 計畫-用人費用差異3%以上原 因：係教師實際聘用員額薪資俸 點較預算數薪資俸點高
114 工員工資	383,000	395,010	12,010	3.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	746,135	550,135	280.68	
124 兼職人員酬金	196,000	746,135	550,135	280.68	
13 超時工作報酬	244,000	227,944	-16,056	-6.58	
131 加班費	244,000	227,944	-16,056	-6.58	
15 獎金	4,973,000	5,291,122	318,122	6.40	
151 考績獎金	2,134,000	2,536,045	402,045	18.84	
152 年終獎金	2,839,000	2,755,077	-83,923	-2.96	
16 退休及卹償金	1,960,000	1,997,466	37,466	1.91	
161 職員退休及離職金	1,937,000	1,973,490	36,490	1.88	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	%	
18 福利費	2,263,000	2,456,471	193,471	8.55	
181 分擔員工保險費	1,963,000	2,110,373	147,373	7.51	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	300,000	340,098	40,098	13.37	
2 服務費用	1,713,000	1,528,881	-184,119	-10.75	
21 水電費	276,000	214,667	-61,333	-22.22	
212 工作場所電費	213,000	165,581	-47,419	-22.26	
214 工作場所水費	63,000	49,086	-13,914	-22.09	
22 郵電費	82,000	41,542	-40,458	-49.34	
221 郵費	10,000	8,232	-1,768	-17.68	
222 電話費	42,000	33,310	-8,690	-20.69	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	57,000	56,939	-61	-0.11	
231 國內旅費	57,000	56,939	-61	-0.11	
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	16,790	-10,210	-37.81	
241 印刷及裝訂費	27,000	16,790	-10,210	-37.81	
25 修理保養及保固費	242,000	186,645	-55,355	-22.87	
252 一般房屋修護費	74,000	53,636	-20,364	-27.52	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	44,000	22,610	-21,390	-48.61	
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	114,000	82,799	-31,201	-27.37	
258 其他資產修護費		27,600	27,600		
27 一般服務費	956,000	935,898	-20,102	-2.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		330	330		
277 代理(辦)費	31,000	31,000			
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
27D 計時與計件人員酬金	486,000	492,384	6,384	1.31	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486,000元，決算數492,384元，內容：臨時僱工、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	23,000	23,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	%	
28 專業服務費	13,000	16,400	3,400	26.15	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	1,800	-1,200	-40.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	7,000	10,000	3,000	42.86	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600		
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	168,000	155,851	-12,149	-7.23	
31 使用材料費	5,000	4,294	-706	-14.12	
312 燃料	5,000	4,294	-706	-14.12	
32 用品消耗	163,000	151,557	-11,443	-7.02	
321 辦公(事務)用品	95,000	103,900	8,900	9.37	
322 報章雜誌	10,000	1,060	-8,940	-89.40	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	32,000	31,734	-266	-0.83	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	1,540	-3,460	-69.20	
32Y 其他用品消耗	21,000	13,323	-7,677	-36.56	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	38,000	1,000	-37,000	-97.37	
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	37,000		-37,000	-100.00	
751 技能競賽	37,000		-37,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		112,163	112,163		
2 服務費用		112,163	112,163		
27 一般服務費		112,163	112,163		
27D 計時與計件人員酬金		112,163	112,163		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112,163元，內容：特教學生助 理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		14,000	14,000		
2 服務費用		14,000	14,000		
28 專業服務費		14,000	14,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		14,000	14,000		
53221902 校園安全及維護人 力服務經費		9,000	9,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	%	
2 服務費用		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
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		
5L 一般行政管理計畫	6,086,000	6,166,971	80,971	1.33	
5L1 行政管理及推展	6,086,000	6,166,971	80,971	1.33	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,086,000	5,749,996	-336,004	-5.52	
1 用人費用	6,080,000	5,743,996	-336,004	-5.53	
16 退休及卹償金	6,080,000	5,743,996	-336,004	-5.53	
161 職員退休及離職金	6,080,000	5,743,996	-336,004	-5.53	
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、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		416,975	416,975		
1 用人費用		416,975	416,975		
18 福利費		416,975	416,975		
18Y 其他福利費		416,975	416,975		
5M 建築及設備計畫	84,000	84,000			
5M2 營建及修建工程	84,000	84,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	84,000	84,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	84,000	84,000			
51 購建固定資產	84,000	84,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	84,000	84,000			

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	17,652,417	5,065,464	84,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,436,500	550,167	
房屋及建築	5,769,259	763,639	84,000
機械及設備	4,190,796	2,222,636	
交通及運輸設備	594,385	238,975	
雜項設備	3,661,477	1,290,047	
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：南側廁所改建等
2.機械及設備增加原因：購置筆記型電腦等
3.交通及運輸設備增加原因：購置HERAN移動式移動式設備等
4.雜項設備增原加因：購置管樂團購置銅鈸等
5.珍貴動產、不動產：無

臺南市楠西區楠西國民小學
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		
4,940,780			1,710,685	15,817,048
			356,976	2,529,357
3,509,000			234,869	8,279,751
609,214			613,481	1,963,893
650,386			109,890	895,906
172,180			395,469	2,148,141

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：

臺南市楠西區楠西國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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		84,000			84,000	84,000		
房屋及建築		84,000			84,000	84,000		
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		84,000			84,000	84,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	29	34	5	教師28人，公務人員3人，教保員1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名教師1人、國小合理教師員額編制教師3人、國小附設幼兒園增置契約教保員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	28	33	5	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
合 計	29	35	6	

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、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—臺南市楠西區楠西國民小學

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	22,709,000		244,000		4,973,000	1,960,000		2,263,000		32,149,000	196,000	32,345,000
正式人員	22,709,000		244,000		4,973,000	1,960,000		2,263,000		32,149,000		32,149,000
兼任人員											196,000	196,000
一般行政管理計畫						6,080,000				6,080,000		6,080,000
正式人員												
其他人員						6,080,000				6,080,000		6,080,000
合 計	22,709,000		244,000		4,973,000	8,040,000		2,263,000		38,229,000	196,000	38,425,000

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486,000元，決算數1,104,071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2,134,000元，決算數2,536,045元，內容：教職員工考績獎金決算人數28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2,839,000元，決算數3,042,628元，內容：教職員工年終獎金決算人數37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—臺南市楠西區楠西國民小學

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
26,667,503		227,944		5,578,673	2,138,320		2,646,302	32	37,258,774	1,009,275	38,268,049
26,667,503		227,944		5,545,996	2,111,630		2,590,164	32	37,143,269		37,143,269
				32,677	26,690		56,138		115,505	1,009,275	1,124,780
					5,743,996		416,975		6,160,971		6,160,971
							416,975		416,975		416,975
					5,743,996				5,743,996		5,743,996
26,667,503		227,944		5,578,673	7,882,316		3,063,277	32	43,419,745	1,009,275	44,429,020

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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—臺南市楠西區楠西國民小學

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			40,434,000		47,038,608			6,604,608	16.33	
國民教育計畫			34,264,000		40,787,637			6,523,637	19.04	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費,採用簡化流程以超支併決算方式辦理,而增加支出所致
一般行政管理計畫			6,086,000		6,166,971			80,971	1.33	
建築及設備計畫			84,000		84,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	38,425,000	44,429,020	6,004,020	15.63
11 正式員額薪資	22,709,000	26,667,503	3,958,503	17.43
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	1,009,275	813,275	414.94
13 超時工作報酬	244,000	227,944	-16,056	-6.58
15 獎金	4,973,000	5,578,673	605,673	12.18
16 退休及卹償金	8,040,000	7,882,316	-157,684	-1.96
18 福利費	2,263,000	3,063,277	800,277	35.36
19 提繳費	0	32	32	0.00
2 服務費用	1,713,000	2,163,568	450,568	26.30
21 水電費	276,000	214,667	-61,333	-22.22
22 郵電費	82,000	41,542	-40,458	-49.34
23 旅運費	57,000	56,939	-61	-0.11
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	16,790	-10,210	-37.81
25 修理保養及保固費	242,000	186,645	-55,355	-22.87
27 一般服務費	956,000	1,556,585	600,585	62.82
28 專業服務費	13,000	30,400	17,400	133.85
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	168,000	155,851	-12,149	-7.23
31 使用材料費	5,000	4,294	-706	-14.12
32 用品消耗	163,000	151,557	-11,443	-7.02
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	84,000	84,000	0	0.00
51 購建固定資產	84,000	84,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	206,169	162,169	368.57
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	205,169	199,169	3,319.48
75 競賽及交流活動費	37,000	0	-37,000	-100.00
合 計	40,434,000	47,038,608	6,604,608	16.33

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	489,000	1,119,871	630,871	129.01	
27D 計時與計件人員酬金	486,000	1,104,071	618,071	127.18	國民小學充實行政人力計畫及公立幼兒園教保費補助經費(附設)計畫，依規定以超收支併決算方式辦理
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	15,800	12,800	426.67	兒童樂隊、教師專業與素養課程、特教知能研習講師鐘點費

主辦會計人員：張玉芬



基金主持人：朱玉君

