

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)

臺南市北門區錦湖國民小學編

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 9-12	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 14-15	頁
4、長期負債變動表	第 16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
6、員工人數彙計表	第 19	頁
7、用人費用彙計表	第 20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
10、各項費用彙計表	第 24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	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 17,602,000 元，決算數 19,172,397 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 30 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 30 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 17,863,779 元，較本年度法定預算數 16,721,000 元，增加 1,142,779 元，計增加 6.83%。

(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 1,195,618 元，較本年度法定預算數 768,000 元，增加 427,618 元，計增加 55.68%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金、用人費用不足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，增進教學品質等。本年度決算數 113,000 元，本年度法定預算數 113,000 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 19,312,957 元，較法定預算數 17,348,000 元，增加 1,964,957 元，計增加 11.33%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 216 元，較法定預算數 1,000 元，減少 784 元，計減少 78.40%。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 18,051,683 元，較法定預算數 17,347,000 元，增加 704,683 元，計增加 4.06%。
3. 政府其他撥入收入：決算數 1,255,058 元，較法定預算數 0 元，增加 1,255,058

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、國小合理教師員額編制及國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等補助款所致。

4. 雜項收入：決算數 6,000 元，較法定預算數 0 元，增加 6,000 元。主要係因：收回以前年度-電腦設備及維護管理費所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 19,172,397 元，較法定預算數 17,602,000 元，增加 1,570,397 元，計增加 8.92%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 17,863,779 元，較法定預算數 16,721,000 元，增加 1,142,779 元，計增加 6.83%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 1,195,618 元，較法定預算數 768,000 元，增加 427,618 元，計增加 55.68%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金、用人費用不足等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：本年度決算數 113,000 元，本年度法定預算數 113,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 254,000 元，本年度決算賸餘 140,560 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 140,560 元，流動負債淨增 1,714,553 元，業務活動之淨現金流入 1,855,113 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 5,240 元，增加其他負債 115,000 元，其他活動之淨現金流入 120,240 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,975,353 元。

期初現金及約當現金 3,630,178 元。

期末現金及約當現金 5,605,531 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 26,760,896 元，較上年度決算數 37,438,258 元，減少 10,677,362 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 25,054,018 元，較上年度決算數 35,871,940 元，減少 10,817,922 元，主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)基金餘額為累積餘額 1,706,878 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 3,595,620 元，本年度增加決算數 2,124,088 元，減少決算數 227,949 元，累計折舊(以前年度+本年度)2,353,558 元，期末餘額 3,138,201 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 2,067,000 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 1,423,000 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、子女教育補助、三節慰問金、用人費用不足等 644,000 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—臺南市北門區錦湖國民小學

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	17,348,000	100.00	19,312,957	100.00	1,964,957	11.33	18,991,453	100.00
45 財產收入	1,000	0.01	216	0.00	-784	-78.40	7,587	0.04
451財產處分收入							7,200	0.04
454利息收入	1,000	0.01	216	0.00	-784	-78.40	387	0.00
46 政府撥入收入	17,347,000	99.99	19,306,741	99.97	1,959,741	11.30	18,983,866	99.96
462公庫撥款收入	17,347,000	99.99	18,051,683	93.47	704,683	4.06	17,712,771	93.27
46Y政府其他撥入收入			1,255,058	6.50	1,255,058	0.00	1,271,095	6.69
4Y 其他收入			6,000	0.03	6,000	0.00		
4YY雜項收入			6,000	0.03	6,000	0.00		
5 基金用途	17,602,000	100.00	19,172,397	100.00	1,570,397	8.92	18,381,139	100.00
53 國民教育計畫	16,721,000	94.99	17,863,779	93.17	1,142,779	6.83	17,413,427	94.74
532國民小學教育	16,721,000	94.99	17,863,779	93.17	1,142,779	6.83	17,413,427	94.74
5L 一般行政管理計畫	768,000	4.36	1,195,618	6.24	427,618	55.68	967,712	5.26
5L1行政管理及推展	768,000	4.36	1,195,618	6.24	427,618	55.68	967,712	5.26
5M 建築及設備計畫	113,000	0.64	113,000	0.59		0.00		
5M4其他設備	113,000	0.64	113,000	0.59				
本期賸餘（短絀-）	-254,000		140,560		394,560	-155.34	610,314	
期初基金餘額	939,004		1,566,318		627,314	66.81	956,004	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	685,004		1,706,878		1,021,874	149.18	1,566,318	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學

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)	-254,000	140,560	394,560	-155.34
812 調整非現金項目		1,714,553	1,714,553	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,714,553	1,714,553	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-254,000	1,855,113	2,109,113	-830.36
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		5,240	5,240	
8241 減少其他資產		5,240	5,240	
825 增加短期債務及其他負債		115,000	115,000	
8252 增加其他負債		115,000	115,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		120,240	120,240	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-254,000	1,975,353	2,229,353	-877.70
84 期初現金及約當現金	2,630,394	3,630,178	999,784	38.01
85 期末現金及約當現金	2,376,394	5,605,531	3,229,137	135.88

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+12,647,475元；減少應付代管資產-12,647,475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	26,760,896	100.00	37,438,258	100.00	-10,677,362	-28.52
流動資產	5,605,531	20.95	3,630,178	9.70	1,975,353	54.41
現金	5,605,531	20.95	3,630,178	9.70	1,975,353	54.41
銀行存款	5,605,531	20.95	3,630,178	9.70	1,975,353	54.41
銀行存款-市庫存款	1,927,033	7.20	1,763,640	4.71	163,393	9.26
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,021,991	11.29	1,414,764	3.78	1,607,227	113.60
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	130,209	0.49	121,288	0.32	8,921	7.36
銀行存款-保管款-午餐專戶	296,298	1.11	215,486	0.58	80,812	37.50
銀行存款-保管款-保管款專戶	230,000	0.86	115,000	0.31	115,000	100.00
其他資產	21,155,365	79.05	33,808,080	90.30	-12,652,715	-37.43
什項資產	21,155,365	79.05	33,808,080	90.30	-12,652,715	-37.43
暫付及待結轉帳項	6,500	0.02	11,740	0.03	-5,240	-44.63
代管資產	21,148,865	79.03	33,796,340	90.27	-12,647,475	-37.42
代管資產-土地	20,716,200	77.41	20,716,200	55.33	0	0.00
代管資產-土地改良物	28,515	0.11	2,851,500	7.62	-2,822,985	-99.00
代管資產-房屋及設備	388,779	1.45	8,671,219	23.16	-8,282,440	-95.52
代管資產-機械及設備	9,940	0.04	535,135	1.43	-525,195	-98.14
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	167,700	0.45	-167,700	-100.00
代管資產-什項設備	5,431	0.02	854,586	2.28	-849,155	-99.36
合 計	26,760,896	100.00	37,438,258	100.00	-10,677,362	-28.52

註：

臺南市北門區錦湖國民小學
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	25,054,018	93.62	35,871,940	95.82	-10,817,922	-30.16
流動負債	3,675,153	13.73	1,960,600	5.24	1,714,553	87.45
應付款項	3,675,153	13.73	1,960,600	5.24	1,714,553	87.45
應付代收款	3,454,998	12.91	1,763,278	4.71	1,691,720	95.94
應付費用	220,155	0.82	197,322	0.53	22,833	11.57
其他負債	21,378,865	79.89	33,911,340	90.58	-12,532,475	-36.96
什項負債	21,378,865	79.89	33,911,340	90.58	-12,532,475	-36.96
存入保證金	230,000	0.86	115,000	0.31	115,000	100.00
應付代管資產	21,148,865	79.03	33,796,340	90.27	-12,647,475	-37.42
基金餘額	1,706,878	6.38	1,566,318	4.18	140,560	8.97
基金餘額	1,706,878	6.38	1,566,318	4.18	140,560	8.97
基金餘額	1,706,878	6.38	1,566,318	4.18	140,560	8.97
累積餘額	1,706,878	6.38	1,566,318	4.18	140,560	8.97
合 計	26,760,896	100.00	37,438,258	100.00	-10,677,362	-28.52

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學

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	17,348,000	19,312,957	1,964,957	11.33	
45 財產收入	1,000	216	-784	-78.40	
454利息收入	1,000	216	-784	-78.40	利息收入未如預期所致
46 政府撥入收入	17,347,000	19,306,741	1,959,741	11.30	
462公庫撥款收入	17,347,000	18,051,683	704,683	4.06	
46Y政府其他撥入收入		1,255,058	1,255,058	0.00	超收教育局調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致
4Y 其他收入		6,000	6,000	0.00	
4YY雜項收入		6,000	6,000	0.00	收回以前年度-電腦設備及維護管理費所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學

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	17,602,000	19,172,397	1,570,397	8.92	
53 國民教育計畫	16,721,000	17,863,779	1,142,779	6.83	
532 國民小學教育	16,721,000	17,863,779	1,142,779	6.83	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,517	70,517		
1 用人費用		70,517	70,517		
11 正式員額薪資		70,517	70,517		
113 職員薪金		70,517	70,517		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		25,158	25,158		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		25,158	25,158		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		25,158	25,158		
743 獎勵費用		25,158	25,158		
53210304 國小合理教師員額編制		538,052	538,052		
1 用人費用		538,052	538,052		
11 正式員額薪資		394,722	394,722		
113 職員薪金		394,722	394,722		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		27,474	27,474		
161 職員退休及離職金		27,474	27,474		
18 福利費		56,545	56,545		
181 分擔員工保險費		56,545	56,545		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		707,490	707,490		
1 用人費用		707,490	707,490		
11 正式員額薪資		545,765	545,765		
113 職員薪金		545,765	545,765		
15 獎金		67,793	67,793		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		46,387	46,387		
161 職員退休及離職金		46,387	46,387		
18 福利費		47,545	47,545		
181 分擔員工保險費		47,545	47,545		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		60,600	60,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學

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		60,600	60,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		60,600	60,600		
124 兼職人員酬金		60,600	60,600		
53220000 各校經常門分支計畫	16,721,000	16,452,962	-268,038	-1.60	
1 用人費用	15,499,000	15,499,000			
11 正式員額薪資	10,958,000	10,481,858	-476,142	-4.35	
113 職員薪金	10,958,000	10,481,858	-476,142	-4.35	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	363,270	277,270	322.41	
124 兼職人員酬金	86,000	363,270	277,270	322.41	
13 超時工作報酬	131,000	28,680	-102,320	-78.11	
131 加班費	131,000	28,680	-102,320	-78.11	
15 獎金	2,248,000	2,622,075	374,075	16.64	
151 考績獎金	939,000	1,319,073	380,073	40.48	
152 年終獎金	1,309,000	1,303,002	-5,998	-0.46	
16 退休及卹償金	977,000	942,354	-34,646	-3.55	
161 職員退休及離職金	977,000	942,354	-34,646	-3.55	
18 福利費	1,099,000	1,060,763	-38,237	-3.48	
181 分擔員工保險費	949,000	948,763	-237	-0.02	
18Y 其他福利費	150,000	112,000	-38,000	-25.33	
2 服務費用	1,075,000	746,098	-328,902	-30.60	
21 水電費	120,000	58,122	-61,878	-51.57	
212 工作場所電費	93,000	52,137	-40,863	-43.94	
214 工作場所水費	27,000	5,985	-21,015	-77.83	
22 郵電費	25,000	28,567	3,567	14.27	
221 郵費	5,000	7,000	2,000	40.00	
222 電話費	20,000	17,367	-2,633	-13.17	
224 數據通信費		4,200	4,200		
23 旅運費	42,000	32,626	-9,374	-22.32	
231 國內旅費	42,000	32,626	-9,374	-22.32	
24 印刷裝訂與廣告費		2,494	2,494		
241 印刷及裝訂費		2,494	2,494		
25 修理保養及保固費	156,000	44,170	-111,830	-71.69	
252 一般房屋修護費	68,000		-68,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	68,000	19,200	-48,800	-71.76	
257 雜項設備修護費	20,000	24,970	4,970	24.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學

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	%	
27 一般服務費	687,000	530,919	-156,081	-22.72	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數441,000元(不含機械保全25,000元)，決算數366,000元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名
277 代理(辦)費	31,000	29,164	-1,836	-5.92	
279 外包費	466,000	377,592	-88,408	-18.97	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	113,763	-66,237	-36.80	
27F 體育活動費	10,000	10,400	400	4.00	
28 專業服務費	9,000	13,200	4,200	46.67	
282 專技人員酬金		6,400	6,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,400	-600	-20.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,400	-1,600	-26.67	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			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180,000元，決算數113,763元，內容：臨時僱工2名
3 材料及用品費	106,000	176,114	70,114	66.15	
31 使用材料費	7,000	5,196	-1,804	-25.77	
312 燃料	7,000	5,196	-1,804	-25.77	
32 用品消耗	99,000	170,918	71,918	72.64	
321 辦公(事務)用品	56,000	147,291	91,291	163.02	
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	952	-23,048	-96.03	
326 食品		2,300	2,300		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	20,375	16,375	409.38	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	30,750	-9,250	-23.13	
45 雜項設備租金	40,000	30,750	-9,250	-23.13	
451 雜項設備租金	40,000	30,750	-9,250	-23.13	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
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—臺南市北門區錦湖國民小學

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	768,000	1,195,618	427,618	55.68	5L 一般行政管理計畫增加原因：係用人費用不足超併案所致
5L1 行政管理及推展	768,000	1,195,618	427,618	55.68	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	768,000	754,344	-13,656	-1.78	
1 用人費用	762,000	748,344	-13,656	-1.79	
16 退休及卹償金	762,000	748,344	-13,656	-1.79	
161 職員退休及離職金	762,000	748,344	-13,656	-1.79	
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		441,274	441,274		
1 用人費用		441,274	441,274		
12 聘僱及兼職人員薪資		81,851	81,851		
124 兼職人員酬金		81,851	81,851		
13 超時工作報酬		108,576	108,576		
131 加班費		108,576	108,576		
16 退休及卹償金		965	965		
161 職員退休及離職金		965	965		
18 福利費		249,882	249,882		
181 分擔員工保險費		2,182	2,182		
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費		241,700	241,700		
5M 建築及設備計畫	113,000	113,000			
5M4 其他設備	113,000	113,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	113,000	113,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	113,000	113,000			
51 購建固定資產	113,000	113,000			
516 購置雜項設備	113,000	113,000			

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	3,595,620	1,836,591	113,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	170,000	169,200	
房屋及建築			
機械及設備	2,045,792	901,264	
交通及運輸設備	71,000	70,290	
雜項設備	1,308,828	695,837	113,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：機械及設備增加：購置身高體重機、個人電腦、紫外線殺菌燈、烘碗機、智慧型手機及教育局撥入75吋4K觸控液晶顯示器等。減少：報廢筆記型電腦等。

雜項設備增加：購置購建雨水貯流系統、增加教學冷氣等。減少：報廢教學冷氣機等。

2.珍貴動產、不動產：無。

臺南市北門區錦湖國民小學
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		
2,124,088		227,949	516,967	3,138,201
				800
591,886		33,800	358,683	1,343,931
				710
1,532,202		194,149	158,284	1,792,760

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：

臺南市北門區錦湖國民小學

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－臺南市北門區錦湖國民小學

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		113,000			113,000	113,000		
雜項設備		113,000			113,000	113,000		
購建中固定資產								
合 計		113,000			113,000	113,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學

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	13	15	2	
職員	13	15	2	教師13人、公務人員2人。職員增加原因:提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人(109.11.24南市教課(二)字第1091362854號)、合理員額教師1名(109.11.2南市教課(二)字第1091311012號)
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理會計主任1人
合 計	13	16	3	

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2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—臺南市北門區錦湖國民小學

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	10,958,000		131,000		2,248,000	977,000		1,099,000		15,413,000	86,000	15,499,000
正式人員	10,958,000		131,000		2,248,000	977,000		1,099,000		15,413,000		15,413,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						762,000				762,000		762,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						762,000				762,000		762,000
合 計	10,958,000		131,000		2,248,000	1,739,000		1,099,000		16,175,000	86,000	16,261,000

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180,000元，決算數113,763元；279外包費預算數441,000元(不含機械保全25,000元)，決算數375,000元(不含機械保全11,592元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數939,000元，決算數1,319,073，內容：教職員工考績獎金決算人數12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1,309,000元，決算數1,430,106元，內容：教職員工年終獎金決算人數16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—臺南市北門區錦湖國民小學

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
11,492,862		28,680		2,749,179	1,016,215		1,164,853		16,451,789	423,870	16,875,659
11,492,862		28,680		2,749,179	1,002,798		1,137,079		16,410,598		16,410,598
					13,417		27,774		41,191	423,870	465,061
		108,576			749,309		249,882		1,107,767	81,851	1,189,618
		108,576					247,700		356,276		356,276
					965		2,182		3,147	81,851	84,998
					748,344				748,344		748,344
11,492,862		137,256		2,749,179	1,765,524		1,414,735		17,559,556	505,721	18,065,277

臺南市地方教育發展基金－臺南市北門區錦湖國民小學

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—臺南市北門區錦湖國民小學

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			17,602,000		19,172,397			1,570,397	8.92	
國民教育計畫			16,721,000		17,863,779			1,142,779	6.83	
一般行政管理計畫			768,000		1,195,618			427,618	55.68	5L 一般行政管理計畫增加原因：係用人費用不足超併案所致
建築及設備計畫			113,000		113,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學

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	16,261,000	18,065,277	1,804,277	11.10
11 正式員額薪資	10,958,000	11,492,862	534,862	4.88
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	505,721	419,721	488.05
13 超時工作報酬	131,000	137,256	6,256	4.78
15 獎金	2,248,000	2,749,179	501,179	22.29
16 退休及卹償金	1,739,000	1,765,524	26,524	1.53
18 福利費	1,099,000	1,414,735	315,735	28.73
2 服務費用	1,075,000	755,098	-319,902	-29.76
21 水電費	120,000	58,122	-61,878	-51.57
22 郵電費	25,000	28,567	3,567	14.27
23 旅運費	42,000	32,626	-9,374	-22.32
24 印刷裝訂與廣告費	0	2,494	2,494	0.00
25 修理保養及保固費	156,000	44,170	-111,830	-71.69
27 一般服務費	687,000	539,919	-147,081	-21.41
28 專業服務費	9,000	13,200	4,200	46.67
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	106,000	176,114	70,114	66.15
31 使用材料費	7,000	5,196	-1,804	-25.77
32 用品消耗	99,000	170,918	71,918	72.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	30,750	-9,250	-23.13
45 雜項設備租金	40,000	30,750	-9,250	-23.13
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	113,000	113,000	0	0.00
51 購建固定資產	113,000	113,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	32,158	25,158	359.40
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	31,158	25,158	419.30
合 計	17,602,000	19,172,397	1,570,397	8.92

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學

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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	183,000	122,563	-60,437	-33.03	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	113,763	-66,237	-36.80	
282 專技人員酬金		6,400	6,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,400	-600	-20.00	

主辦會計人員：黃雅婷



基金主持人：周志強



