

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)

臺南市安平區億載國民小學編

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 10-16 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 17-18 頁
4、長期負債變動表	第 19-20 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 21 頁
6、員工人數彙計表	第 22 頁
7、用人費用彙計表	第 23-24 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 25 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 頁
10、各項費用彙計表	第 27 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 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 152,262,000 元，決算數 174,656,809 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 69 班，學生人數 1,819 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 58 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 72 班，學生人數 1,803 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 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 168,678,800 元，較本年度法定預算數 148,575,000 元，增加 20,103,800 元，計增加 13.53%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫所致。

(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 5,953,009 元，較本年度法定預算數 3,662,000 元，增加 2,291,009 元，計增加 62.56%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、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 25,000 元，本年度法定預算數 25,000 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 175,516,316 元，較法定預算數 152,262,000 元，增加 23,254,316 元，計增加 15.27%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 54,808 元，較法定預算數 0 元，增加 54,808 元。主

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

要係因：工程廠商逾期違約金所致。

2. 服務收入：決算數 143,300 元，較法定預算數 35,000 元，增加 108,300 元，計增加 309.43%。主要係因：超收場地使用費所致。
3. 財產處分收入：決算數 3,920 元，較法定預算數 0 元，增加 3,920 元。主要係因：財產拆除變賣收入。
4. 租金收入：決算數 19,533 元，較法定預算數 9,000 元，增加 10,533 元，計增加 117.03%。主要係因：超收合作社租金收入所致。
5. 利息收入：決算數 3,880 元，較法定預算數 6,000 元，減少 2,120 元，計減少 35.33%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 163,561,969 元，較法定預算數 152,140,000 元，增加 11,421,969 元，計增加 7.51%。
7. 政府其他撥入收入：決算數 11,602,124 元，較法定預算數 0 元，增加 11,602,124 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。
8. 學雜費收入：決算數 70,952 元，較法定預算數 54,000 元，增加 16,952 元，計增加 31.39%。主要係因：超收幼兒園學費收入所致。
9. 雜項收入：決算數 55,830 元，較法定預算數 18,000 元，增加 37,830 元，計增加 210.17%。主要係因：超收資源回收收入及懸帳清理所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 174,656,809 元，較法定預算數 152,262,000 元，增加 22,394,809 元，計增加 14.71%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 168,678,800 元，較法定預算數 148,575,000 元，增加 20,103,800 元，計增加 13.53%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,953,009 元，較法定預算數 3,652,000 元，增加 2,291,009 元，計增加 62.56%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、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超支併決算之差異數所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 建築及設備計畫：決算數 25,000 元，法定預算數 25,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘 0 元，本年度決算賸餘數 859,507 元，賸餘原因：用人費用較預期少。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 859,507 元，流動資產淨減 112,255 元，流動負債淨增 7,932,035 元，業務活動之淨現金流入 8,903,797 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 58,955 元，減少其他負債 108,300 元，其他活動之淨現金流出 49,345 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 8,854,452 元。

期初現金及約當現金 15,329,113 元。

期末現金及約當現金 24,183,565 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 487,248,683 元，較上年度決算數 607,241,213 元，減少 119,992,530 元，減少主要係因：代管資產補提以前年度折舊所致。

(二)負債決算數 483,846,954 元，較上年度決算數 604,698,991 元，減少 120,852,037 元，減少主要係因：代管資產補提以前年度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 3,401,729 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 71,602,528 元，本年度增加決算數 3,054,732 元，減少決算數 15,416 元，累計折舊(以前年度+本年度) 30,126,660 元，期末餘額 44,515,184 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 24,640,000 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(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計 22,346,000 元，因未

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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、撫卹金、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 2,294,000 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－臺南市安平區億載國民小學
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	152,262,000	100.00	175,516,316	100.00	23,254,316	15.27	167,980,358	100.00
41 徵收及依法分配收入			54,808	0.03	54,808	0.00		
415 違規罰款收入			54,808	0.03	54,808	0.00		
43 勞務收入	35,000	0.02	143,300	0.08	108,300	309.43	56,000	0.03
431 服務收入	35,000	0.02	143,300	0.08	108,300	309.43	56,000	0.03
45 財產收入	15,000	0.01	27,333	0.02	12,333	82.22	14,860	0.01
451 財產處分收入			3,920	0.00	3,920	0.00		
452 租金收入	9,000	0.01	19,533	0.01	10,533	117.03	9,480	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	3,880	0.00	-2,120	-35.33	5,380	0.00
46 政府撥入收入	152,140,000	99.92	175,164,093	99.80	23,024,093	15.13	167,845,558	99.92
462 公庫撥款收入	152,140,000	99.92	163,561,969	93.19	11,421,969	7.51	157,546,878	93.79
46Y 政府其他撥入收入			11,602,124	6.61	11,602,124	0.00	10,298,680	6.13
4S 教學收入	54,000	0.04	70,952	0.04	16,952	31.39	40,488	0.02
4S1 學雜費收入	54,000	0.04	70,952	0.04	16,952	31.39	40,488	0.02
4Y 其他收入	18,000	0.01	55,830	0.03	37,830	210.17	23,452	0.01
4YY 雜項收入	18,000	0.01	55,830	0.03	37,830	210.17	23,452	0.01
5 基金用途	152,262,000	100.00	174,656,809	100.00	22,394,809	14.71	167,095,586	100.00
53 國民教育計畫	148,575,000	97.58	168,678,800	96.58	20,103,800	13.53	160,169,204	95.85
532 國民小學教育	148,575,000	97.58	168,678,800	96.58	20,103,800	13.53	160,169,204	95.85
5L 一般行政管理計畫	3,662,000	2.41	5,953,009	3.41	2,291,009	62.56	6,874,225	4.11
5L1 行政管理及推展	3,662,000	2.41	5,953,009	3.41	2,291,009	62.56	6,874,225	4.11
5M 建築及設備計畫	25,000	0.02	25,000	0.01		0.00	52,157	0.03
5M4 其他設備	25,000	0.02	25,000	0.01			52,157	0.03
本期賸餘 (短絀-)			859,507		859,507	0.00	884,772	
期初基金餘額	1,486,450		2,542,222		1,055,772	71.03	1,657,450	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,486,450		3,401,729		1,915,279	128.85	2,542,222	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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)		859,507	859,507	
812 調整非現金項目		8,044,290	8,044,290	
8123 流動資產淨減(淨增)		112,255	112,255	
8124 流動負債淨增(淨減)		7,932,035	7,932,035	
813 業務活動之淨現金流入(流出)		8,903,797	8,903,797	
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		58,955	58,955	
8241 減少其他資產		58,955	58,955	
82D 減少短期債務及其他負債		-108,300	-108,300	
82D2 減少其他負債		-108,300	-108,300	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-49,345	-49,345	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)		8,854,452	8,854,452	
84 期初現金及約當現金	14,821,808	15,329,113	507,305	3.42
85 期末現金及約當現金	14,821,808	24,183,565	9,361,757	63.16

不影響現金之其他活動：

減少代管資產+128,675,772元; 減少應付代管資產-128,675,772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	487,248,683	100.00	607,241,213	100.00	-119,992,530	-19.76
流動資產	24,183,565	4.96	15,441,368	2.54	8,742,197	56.62
現金	24,183,565	4.96	15,329,113	2.52	8,854,452	57.76
銀行存款	24,183,565	4.96	15,329,113	2.52	8,854,452	57.76
銀行存款-市庫存款	4,792,898	0.98	3,274,853	0.54	1,518,045	46.35
銀行存款-保管款-代收款專戶	11,932,280	2.45	9,553,668	1.57	2,378,612	24.90
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	265,688	0.05	332,515	0.05	-66,827	-20.10
銀行存款-保管款-午餐專戶	6,927,642	1.42	1,056,861	0.17	5,870,781	555.49
銀行存款-保管款-其他	10,357	0.00	748,216	0.12	-737,859	-98.62
銀行存款-保管款-保管款專戶	254,700	0.05	363,000	0.06	-108,300	-29.83
預付款項	0	0.00	112,255	0.02	-112,255	-100.00
預付費用	0	0.00	112,255	0.02	-112,255	-100.00
其他資產	463,065,118	95.04	591,799,845	97.46	-128,734,727	-21.75
什項資產	463,065,118	95.04	591,799,845	97.46	-128,734,727	-21.75
暫付及待結轉帳項	175	0.00	59,130	0.01	-58,955	-99.70
代管資產	463,064,943	95.04	591,740,715	97.45	-128,675,772	-21.75
代管資產-土地	222,279,200	45.62	222,279,200	36.60	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,707,229	0.35	14,266,358	2.35	-12,559,129	-88.03
代管資產-房屋及設備	238,617,392	48.97	339,001,801	55.83	-100,384,409	-29.61
代管資產-機械及設備	349,869	0.07	5,068,701	0.83	-4,718,832	-93.10
代管資產-交通及運輸設備	14,185	0.00	1,418,298	0.23	-1,404,113	-99.00
代管資產-什項設備	97,068	0.02	9,706,357	1.60	-9,609,289	-99.00
合 計	487,248,683	100.00	607,241,213	100.00	-119,992,530	-19.76

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：

臺南市安平區億載國民小學
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	483,846,954	99.30	604,698,991	99.58	-120,852,037	-19.99
流動負債	20,527,311	4.21	12,595,276	2.07	7,932,035	62.98
應付款項	20,527,311	4.21	12,595,276	2.07	7,932,035	62.98
應付代收款	19,136,142	3.93	11,750,390	1.94	7,385,752	62.86
應付費用	1,391,169	0.29	844,886	0.14	546,283	64.66
其他負債	463,319,643	95.09	592,103,715	97.51	-128,784,072	-21.75
什項負債	463,319,643	95.09	592,103,715	97.51	-128,784,072	-21.75
存入保證金	254,700	0.05	363,000	0.06	-108,300	-29.83
應付代管資產	463,064,943	95.04	591,740,715	97.45	-128,675,772	-21.75
基金餘額	3,401,729	0.70	2,542,222	0.42	859,507	33.81
基金餘額	3,401,729	0.70	2,542,222	0.42	859,507	33.81
基金餘額	3,401,729	0.70	2,542,222	0.42	859,507	33.81
累積餘額	3,401,729	0.70	2,542,222	0.42	859,507	33.81
合 計	487,248,683	100.00	607,241,213	100.00	-119,992,530	-19.76
信託代理與保證負債	0					
應付保證品	0					

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	152,262,000	175,516,316	23,254,316	15.27	
41 徵收及依法分配收入		54,808	54,808	0.00	
415 違規罰款收入		54,808	54,808	0.00	係工程廠商逾期違約金所致
43 勞務收入	35,000	143,300	108,300	309.43	
431 服務收入	35,000	143,300	108,300	309.43	係超收場地使用費所致
45 財產收入	15,000	27,333	12,333	82.22	
451 財產處分收入		3,920	3,920	0.00	係財產拆除變賣收入
452 租金收入	9,000	19,533	10,533	117.03	係超收合作社租金收入所致
454 利息收入	6,000	3,880	-2,120	-35.33	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	152,140,000	175,164,093	23,024,093	15.13	
462 公庫撥款收入	152,140,000	163,561,969	11,421,969	7.51	
46Y 政府其他撥入收入		11,602,124	11,602,124	0.00	主要係超支併決算計畫所致
4S 教學收入	54,000	70,952	16,952	31.39	
4S1 學雜費收入	54,000	70,952	16,952	31.39	主要係超收幼兒園學費收入所致
4Y 其他收入	18,000	55,830	37,830	210.17	
4YY 雜項收入	18,000	55,830	37,830	210.17	主要係超收資源回收收入及懸帳清理所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	152,262,000	174,656,809	22,394,809	14.71	
53 國民教育計畫	148,575,000	168,678,800	20,103,800	13.53	
532 國民小學教育	148,575,000	168,678,800	20,103,800	13.53	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		838,551	838,551		
1 用人費用		838,551	838,551		
11 正式員額薪資		838,551	838,551		
113 職員薪金		838,551	838,551		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)等超支併決算計畫所致
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,503,539	1,503,539		
1 用人費用		1,503,539	1,503,539		
11 正式員額薪資		1,177,826	1,177,826		
113 職員薪金		1,177,826	1,177,826		
15 獎金		159,880	159,880		
151 考績獎金		64,570	64,570		
152 年終獎金		95,310	95,310		
16 退休及卹償金		75,632	75,632		
161 職員退休及離職金		75,632	75,632		
18 福利費		90,201	90,201		
181 分擔員工保險費		90,201	90,201		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		39,260	39,260		
1 用人費用		39,260	39,260		
12 聘僱及兼職人員薪資		39,260	39,260		
124 兼職人員酬金		39,260	39,260		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		2,892,535	2,892,535		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,892,535	2,892,535		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,892,535	2,892,535		
743 獎勵費用		2,892,535	2,892,535		
53210304 國小合理教師員額編制		2,693,580	2,693,580		
1 用人費用		2,693,580	2,693,580		
11 正式員額薪資		938,135	938,135		
113 職員薪金		938,135	938,135		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,454,971	1,454,971		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		1,454,971	1,454,971		
15 獎金		128,102	128,102		
152 年終獎金		128,102	128,102		
16 退休及卹償金		62,789	62,789		
161 職員退休及離職金		62,789	62,789		
18 福利費		109,583	109,583		
181 分擔員工保險費		109,583	109,583		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		6,922,024	6,922,024		
1 用人費用		6,922,024	6,922,024		
11 正式員額薪資		5,155,798	5,155,798		
113 職員薪金		5,155,798	5,155,798		
12 聘僱及兼職人員薪資		277,120	277,120		
124 兼職人員酬金		277,120	277,120		
15 獎金		619,760	619,760		
152 年終獎金		619,760	619,760		
16 退休及卹償金		431,009	431,009		
161 職員退休及離職金		431,009	431,009		
18 福利費		438,337	438,337		
181 分擔員工保險費		438,337	438,337		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		269,100	269,100		
1 用人費用		269,100	269,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		269,100	269,100		
124 兼職人員酬金		269,100	269,100		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		5,400	5,400		
11 正式員額薪資		5,400	5,400		
113 職員薪金		5,400	5,400		
2 服務費用		5,400	5,400		
27 一般服務費		5,400	5,400		
27D 計時與計件人員酬金		5,400	5,400		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5,400元，內容：增置教保員教 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		1,046,621	1,046,621		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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		1,046,621	1,046,621		
11 正式員額薪資		867,657	867,657		
113 職員薪金		867,657	867,657		
13 超時工作報酬		17,232	17,232		
131 加班費		17,232	17,232		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		32,741	32,741		
161 職員退休及離職金		32,741	32,741		
18 福利費		73,131	73,131		
181 分擔員工保險費		73,131	73,131		
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)		37,216	37,216		
1 用人費用		37,216	37,216		
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		25,216	25,216		
124 兼職人員酬金		25,216	25,216		
53220000 各校經常門分支計畫	148,575,000	151,698,195	3,123,195	2.10	
1 用人費用	142,453,000	145,482,195	3,029,195	2.13	
11 正式員額薪資	99,854,000	100,682,166	828,166	0.83	
113 職員薪金	99,089,000	100,363,045	1,274,045	1.29	
114 工員工資	765,000	319,121	-445,879	-58.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	868,000	2,488,598	1,620,598	186.70	
122 約僱職員薪金		212,458	212,458		
124 兼職人員酬金	868,000	2,276,140	1,408,140	162.23	
13 超時工作報酬	483,000	478,456	-4,544	-0.94	
131 加班費	483,000	478,456	-4,544	-0.94	
15 獎金	22,728,000	22,882,934	154,934	0.68	
151 考績獎金	10,736,000	10,503,501	-232,499	-2.17	
152 年終獎金	11,992,000	12,379,433	387,433	3.23	
16 退休及卹償金	9,120,000	9,018,337	-101,663	-1.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	9,074,000	8,967,810	-106,190	-1.17	
162 工員退休及離職金	46,000	50,527	4,527	9.84	
18 福利費	9,400,000	9,930,309	530,309	5.64	
181 分擔員工保險費	8,758,000	9,324,674	566,674	6.47	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	642,000	599,635	-42,365	-6.60	
19 提繳費		1,395	1,395		
191 提繳工資墊償費用		1,395	1,395		
2 服務費用	5,503,000	5,633,977	130,977	2.38	
21 水電費	1,651,000	1,651,000			
212 工作場所電費	1,531,000	1,294,032	-236,968	-15.48	
214 工作場所水費	120,000	356,968	236,968	197.47	
22 郵電費	190,000	139,220	-50,780	-26.73	
221 郵費	20,000	10,456	-9,544	-47.72	
222 電話費	50,000	56,395	6,395	12.79	
224 數據通信費	120,000	72,369	-47,631	-39.69	
23 旅運費	178,000	176,550	-1,450	-0.81	
231 國內旅費	37,000	35,320	-1,680	-4.54	
235 貨物運費	141,000	141,230	230	0.16	
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	158,135	-1,865	-1.17	
241 印刷及裝訂費	160,000	158,135	-1,865	-1.17	
25 修理保養及保固費	785,000	861,113	76,113	9.70	
251 土地改良物修護費		55,300	55,300		
252 一般房屋修護費	152,000	9,870	-142,130	-93.51	
254 其他建築修護費	50,000		-50,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	300,000	178,340	-121,660	-40.55	
256 交通及運輸設備修護費		158,328	158,328		
257 雜項設備修護費	283,000	459,275	176,275	62.29	
26 保險費		3,140	3,140		
26Y 其他保險費		3,140	3,140		
27 一般服務費	2,382,000	2,428,626	46,626	1.96	
277 代理(辦)費	80,000	89,835	9,835	12.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	%	
279 外包費	1,073,000	467,483	-605,517	-56.43	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數983,000元(不含機械保全90,000元)，決算數369,433元(不含機械保全98,050元)，內容：校園除草整理、校園環境整理修繕工資等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,132,000	1,781,414	649,414	57.37	
27F 體育活動費	97,000	89,894	-7,106	-7.33	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1,132,000元，決算數1,781,414元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警2名、特約護理人員1名
28 專業服務費	59,000	118,193	59,193	100.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	63,593	57,593	959.88	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,000	54,600	23,600	76.13	
28A 電腦軟體服務費	22,000		-22,000	-100.00	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	582,000	516,510	-65,490	-11.25	
31 使用材料費	7,000	7,845	845	12.07	
312 燃料	7,000	7,845	845	12.07	
32 用品消耗	575,000	508,665	-66,335	-11.54	
321 辦公(事務)用品	284,000	313,003	29,003	10.21	
322 報章雜誌	6,000	2,440	-3,560	-59.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	110,000	114,285	4,285	3.90	
326 食品		1,260	1,260		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	41,229	-8,771	-17.54	
32Y 其他用品消耗	125,000	36,448	-88,552	-70.84	
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	60,913	27,913	84.58	
43 機器租金		5,390	5,390		
431 電腦租金及使用費		5,390	5,390		
44 交通及運輸設備租金		20,975	20,975		
442 車租		20,975	20,975		
45 雜項設備租金	33,000	34,548	1,548	4.69	
451 雜項設備租金	33,000	34,548	1,548	4.69	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	%	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	4,300	300	7.50	
71 會費	4,000	4,300	300	7.50	
713 職業團體會費	4,000	4,300	300	7.50	
53221502 特教學生助理人員		253,950	253,950		
2 服務費用		253,950	253,950		
27 一般服務費		253,950	253,950		
27D 計時與計件人員酬金		253,950	253,950		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253,950元，內容：特教學生助理人員3名
53221601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		28,400	28,400		
28 專業服務費		28,400	28,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		28,400	28,400		
3 材料及用品費		9,600	9,600		
32 用品消耗		9,600	9,600		
321 辦公（事務）用品		9,600	9,600		
53221901 學校水電費		343,977	343,977		
2 服務費用		343,977	343,977		
21 水電費		343,977	343,977		
212 工作場所電費		273,431	273,431		
214 工作場所水費		70,546	70,546		
5L 一般行政管理計畫	3,662,000	5,953,009	2,291,009	62.56	
5L1 行政管理及推展	3,662,000	5,953,009	2,291,009	62.56	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,662,000	4,854,899	1,192,899	32.58	
1 用人費用	3,656,000	4,842,899	1,186,899	32.46	
16 退休及卹償金	3,656,000	4,842,899	1,186,899	32.46	
161 職員退休及離職金	3,656,000	3,720,292	64,292	1.76	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費
162 工員退休及離職金		602,182	602,182		
163 卹償金		520,425	520,425		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	12,000	6,000	100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	12,000	6,000	100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,098,110	1,098,110		
1 用人費用		1,098,110	1,098,110		
18 福利費		1,098,110	1,098,110		
18Y 其他福利費		1,098,110	1,098,110		
5M 建築及設備計畫	25,000	25,000			
5M4 其他設備	25,000	25,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	25,000	25,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	25,000			
51 購建固定資產	25,000	25,000			
514 購置機械及設備	25,000	25,000			

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	71,602,528	25,134,529	25,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,994,301	862,956	
房屋及建築	49,934,934	15,328,289	
機械及設備	11,771,476	6,770,269	25,000
交通及運輸設備	823,814	448,044	
雜項設備	4,077,303	1,724,971	
購建中固定資產			
電腦軟體	700		
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.土地改良物增加主要係因增列108年度PU跑道及綜合球場整建工程。
2.機械及設備增加主要係因108年度前瞻互動創新智慧教室補助購置個人電腦、購置熱影像儀等。
3.雜項設備增加主要係因購置漁光分校保健室物品儲存櫃、撥入電動昇降式電視移動架等。
4.電腦軟體增加係因購置Exchange Sever電子郵件系統軟體，減少係因報廢Fortinet FG-80C防火牆及CD Tower數位內容管理應用整合系統。
5.珍貴動產、不動產：無。

臺南市安平區億載國民小學
耗資產及無形資產變動表
109 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

中華民國

[illegible]

註：

變動表

單位：新臺幣元

[illegible]

00709-20

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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		25,000			25,000	25,000		
機械及設備		25,000			25,000	25,000		
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		25,000			25,000	25,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	121	138	17	教師127人，公務人員8人，教保員1人，幼兒園廚工1人。決算人數與預算人數差異如下:提高員額編制制每班1.65師9人(核准文號: 109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函)；合理教師1人(核准文號: 109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函)；教保員1人，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)；專輔教師2人(核准文號: 109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函)；國小增設三班共增5人(核准文號:109年9月14日南市教課(二)字第1091126482號函)
職員	119	137	18	
工友	2	1	-1	
合 計	121	138	17	

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3名、特約護理人員1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警2名；279外包費，內容：校園除草整理、校園環境整理修繕工資等勞力外包

中華民國 109 年度

[illegible]

00709-23

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

00709-24

臺南市地方教育發展基金－臺南市安平區億載國民小學

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—臺南市安平區億載國民小學

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			152,262,000		174,656,809			22,394,809	14.71	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)等超支併決算計畫所致
國民教育計畫			148,575,000		168,678,800			20,103,800	13.53	
一般行政管理計畫			3,662,000		5,953,009			2,291,009	62.56	
建築及設備計畫			25,000		25,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	146,109,000	164,869,947	18,760,947	12.84
11 正式員額薪資	99,854,000	109,768,985	9,914,985	9.93
12 聘僱及兼職人員薪資	868,000	4,554,265	3,686,265	424.68
13 超時工作報酬	483,000	495,688	12,688	2.63
15 獎金	22,728,000	23,846,536	1,118,536	4.92
16 退休及卹償金	12,776,000	14,463,407	1,687,407	13.21
18 福利費	9,400,000	11,739,671	2,339,671	24.89
19 提繳費	0	1,395	1,395	0.00
2 服務費用	5,503,000	6,265,704	762,704	13.86
21 水電費	1,651,000	1,994,977	343,977	20.83
22 郵電費	190,000	139,220	-50,780	-26.73
23 旅運費	178,000	176,550	-1,450	-0.81
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	158,135	-1,865	-1.17
25 修理保養及保固費	785,000	861,113	76,113	9.70
26 保險費	0	3,140	3,140	0.00
27 一般服務費	2,382,000	2,687,976	305,976	12.85
28 專業服務費	59,000	146,593	87,593	148.46
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	582,000	526,110	-55,890	-9.60
31 使用材料費	7,000	7,845	845	12.07
32 用品消耗	575,000	518,265	-56,735	-9.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	60,913	27,913	84.58
43 機器租金	0	5,390	5,390	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	20,975	20,975	0.00
45 雜項設備租金	33,000	34,548	1,548	4.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	25,000	0	0.00
51 購建固定資產	25,000	25,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	2,908,835	2,898,835	8,988.35
71 會費	4,000	4,300	300	7.50
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	2,904,535	2,898,535	8,308.92
合 計	152,262,000	174,656,809	22,394,809	14.71

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

00709-28

主辦會計人員：沈介雯

會計室主任 沈介雯

基金主持人：林志政

僑校校長 林志政