

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)

臺南市七股區後港國民小學編

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 9-13	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，本年度法定預算數 21,857,000 元，決算數 25,817,706 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 47 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 15 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 46 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 15 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 22,268,886 元，較本年度法定預算數 18,361,000 元，增加 3,907,886 元，計增加 21.28%，主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算計畫之差異數及教師俸點較預計高致用人費用增加所致。

(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 3,548,820 元，較本年度法定預算數 3,496,000 元，增加 52,820 元，計增加 1.51%。

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 25,877,914 元，較法定預算數 21,790,000 元，增加 4,087,914 元，計增加 18.76%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 3,710 元，較法定預算數 0 元，增加 3,710 元。主要係因：報廢財產出售收入較預計多，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數 634 元，較法定預算數 1,000 元，減少 366 元，計減少 36.60%。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 23,458,992 元，較法定預算數 21,762,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1,696,992 元，計增加 7.80%。

4. 政府其他撥入收入：決算數 2,400,098 元，較法定預算數 0 元，增加 2,400,098 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)、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。

5. 學雜費收入：決算數 13,200 元，較法定預算數 27,000 元，減少 13,800 元，計減少 51.11%。主要係因：幼兒園就讀人數不如預期。

6. 雜項收入：決算數 1,280 元，較法定預算數 0 元，增加 1,280 元。主要係因：清理久懸帳面勞健保賸餘款繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 25,817,706 元，較法定預算數 21,857,000 元，增加 3,960,706 元，計增加 18.12%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,268,886 元，較法定預算數 18,361,000 元，增加 3,907,886 元，計增加 21.28%。主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算計畫之差異數及教師俸點較預計高致用人費用增加所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,548,820 元，較法定預算數 3,496,000 元，增加 52,820 元，計增加 1.51%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 67,000 元，本年度決算賸餘數 60,208 元，賸餘原因：用人費用不足超併數執行賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 60,208 元，流動資產淨增 6,432 元，流動負債淨增 2,334,245 元，業務活動之淨現金流入 2,388,021 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 582,512 元，其他活動之淨現金流入 582,512 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,970,533 元。

期初現金及約當現金 8,147,189 元。

期末現金及約當現金 11,117,722 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 132,988,358 元，較上年度決算數 151,740,612 元，減少 18,752,254 元，增減主要係因：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

(二)負債決算數 131,954,659 元，較上年度決算數 150,767,121 元，減少 18,812,462 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 1,033,699 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 18,572,141 元，本年度增加決算數 2,265,236 元，減少決算數 156,368 元，累計折舊(以前年度+本年度)14,022,243 元，期末餘額 6,658,766 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 4,258,000 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 4,205,000 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、退休人員服務獎章獎勵金等 53,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 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—臺南市七股區後港國民小學

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	21,790,000	100.00	25,877,914	100.00	4,087,914	18.76	25,167,546	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	4,344	0.02	3,344	334.40	8,101	0.03
451財產處分收入			3,710	0.01	3,710	0.00	7,000	0.03
454利息收入	1,000	0.00	634	0.00	-366	-36.60	1,101	0.00
46 政府撥入收入	21,762,000	99.87	25,859,090	99.93	4,097,090	18.83	25,146,123	99.91
462公庫撥款收入	21,762,000	99.87	23,458,992	90.65	1,696,992	7.80	23,223,040	92.27
46Y政府其他撥入收入			2,400,098	9.27	2,400,098	0.00	1,923,083	7.64
4S 教學收入	27,000	0.12	13,200	0.05	-13,800	-51.11	13,320	0.05
4S1學雜費收入	27,000	0.12	13,200	0.05	-13,800	-51.11	13,320	0.05
4Y 其他收入			1,280	0.00	1,280	0.00	2	0.00
4YY雜項收入			1,280	0.00	1,280	0.00	2	0.00
5 基金用途	21,857,000	100.00	25,817,706	100.00	3,960,706	18.12	24,634,350	100.00
53 國民教育計畫	18,361,000	84.01	22,268,886	86.25	3,907,886	21.28	21,028,970	85.36
532國民小學教育	18,361,000	84.01	22,268,886	86.25	3,907,886	21.28	21,028,970	85.36
5L 一般行政管理計畫	3,496,000	15.99	3,548,820	13.75	52,820	1.51	3,605,380	14.64
5L1行政管理及推展	3,496,000	15.99	3,548,820	13.75	52,820	1.51	3,605,380	14.64
本期賸餘(短絀-)	-67,000		60,208		127,208	-189.86	533,196	
期初基金餘額	392,295		973,491		581,196	148.15	440,295	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	325,295		1,033,699		708,404	217.77	973,491	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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)	-67,000	60,208	127,208	-189.86
812 調整非現金項目		2,327,813	2,327,813	
8123 流動資產淨減(淨增)		-6,432	-6,432	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,334,245	2,334,245	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-67,000	2,388,021	2,455,021	-3,664.21
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		582,512	582,512	
8252 增加其他負債		582,512	582,512	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		582,512	582,512	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-67,000	2,970,533	3,037,533	-4,533.63
84 期初現金及約當現金	7,845,543	8,147,189	301,646	3.84
85 期末現金及約當現金	7,778,543	11,117,722	3,339,179	42.93

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+21,729,219元;減少應付代管資產-21,729,219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	132,988,358	100.00	151,740,612	100.00	-18,752,254	-12.36
流動資產	11,124,214	8.36	8,147,249	5.37	2,976,965	36.54
現金	11,117,722	8.36	8,147,189	5.37	2,970,533	36.46
銀行存款	11,117,722	8.36	8,147,189	5.37	2,970,533	36.46
銀行存款-市庫存款	1,583,808	1.19	1,243,215	0.82	340,593	27.40
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,073,337	3.06	1,481,631	0.98	2,591,706	174.92
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	105,965	0.08	81,837	0.05	24,128	29.48
銀行存款-保管款-午餐專戶	0	0.00	551,727	0.36	-551,727	-100.00
銀行存款-保管款-其他	4,504,572	3.39	4,521,251	2.98	-16,679	-0.37
銀行存款-保管款-保管款專戶	850,040	0.64	267,528	0.18	582,512	217.74
預付款項	6,492	0.00	60	0.00	6,432	10,720.00
預付費用	6,492	0.00	60	0.00	6,432	10,720.00
其他資產	121,864,144	91.64	143,593,363	94.63	-21,729,219	-15.13
什項資產	121,864,144	91.64	143,593,363	94.63	-21,729,219	-15.13
代管資產	121,864,144	91.64	143,593,363	94.63	-21,729,219	-15.13
代管資產-土地	118,337,495	88.98	118,524,500	78.11	-187,005	-0.16
代管資產-土地改良物	409,229	0.31	3,271,320	2.16	-2,862,091	-87.49
代管資產-房屋及設備	3,106,446	2.34	19,142,405	12.62	-16,035,959	-83.77
代管資產-機械及設備	1,894	0.00	821,302	0.54	-819,408	-99.77
代管資產-交通及運輸設備	1,034	0.00	267,166	0.18	-266,132	-99.61
代管資產-什項設備	8,046	0.01	1,566,670	1.03	-1,558,624	-99.49
合 計	132,988,358	100.00	151,740,612	100.00	-18,752,254	-12.36

註：

臺南市七股區後港國民小學
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	131,954,659	99.22	150,767,121	99.36	-18,812,462	-12.48
流動負債	9,240,475	6.95	6,906,230	4.55	2,334,245	33.80
應付款項	9,240,475	6.95	6,906,230	4.55	2,334,245	33.80
應付代收款	8,683,874	6.53	6,636,446	4.37	2,047,428	30.85
應付費用	556,601	0.42	269,784	0.18	286,817	106.31
其他負債	122,714,184	92.27	143,860,891	94.81	-21,146,707	-14.70
什項負債	122,714,184	92.27	143,860,891	94.81	-21,146,707	-14.70
存入保證金	850,040	0.64	267,528	0.18	582,512	217.74
應付代管資產	121,864,144	91.64	143,593,363	94.63	-21,729,219	-15.13
基金餘額	1,033,699	0.78	973,491	0.64	60,208	6.18
基金餘額	1,033,699	0.78	973,491	0.64	60,208	6.18
基金餘額	1,033,699	0.78	973,491	0.64	60,208	6.18
累積餘額	1,033,699	0.78	973,491	0.64	60,208	6.18
合 計	132,988,358	100.00	151,740,612	100.00	-18,752,254	-12.36

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	21,790,000	25,877,914	4,087,914	18.76	
45 財產收入	1,000	4,344	3,344	334.40	
451財產處分收入		3,710	3,710	0.00	係報廢財產出售收入，依實際數繳庫
454利息收入	1,000	634	-366	-36.60	係各專戶利息收入不如預期，依實際數繳庫
46 政府撥入收入	21,762,000	25,859,090	4,097,090	18.83	
462公庫撥款收入	21,762,000	23,458,992	1,696,992	7.80	
46Y政府其他撥入收入		2,400,098	2,400,098	0.00	係超收國小合理教師員額編制等補助款所致
4S 教學收入	27,000	13,200	-13,800	-51.11	
4S1學雜費收入	27,000	13,200	-13,800	-51.11	係幼兒園就讀人數不如預期
4Y 其他收入		1,280	1,280	0.00	
4YY雜項收入		1,280	1,280	0.00	係清理久懸帳面勞健保贖餘款繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	21,857,000	25,817,706	3,960,706	18.12	53國民教育計畫增加原因：係因國小合理教師員額編制等超支併決算計畫之差異數及教師俸點較預計高致用人費用增加所致
53 國民教育計畫	18,361,000	22,268,886	3,907,886	21.28	
532 國民小學教育	18,361,000	22,268,886	3,907,886	21.28	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,453	70,453		
1 用人費用		70,453	70,453		
11 正式員額薪資		70,453	70,453		
113 職員薪金		70,453	70,453		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		19,313	19,313		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		19,313	19,313		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		19,313	19,313		
743 獎勵費用		19,313	19,313		
53210304 國小合理教師員額編制		597,429	597,429		
1 用人費用		597,429	597,429		
11 正式員額薪資		455,232	455,232		
113 職員薪金		455,232	455,232		
15 獎金		59,310	59,310		
152 年終獎金		59,310	59,310		
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		55,413	55,413		
181 分擔員工保險費		55,413	55,413		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		785,239	785,239		
1 用人費用		785,239	785,239		
11 正式員額薪資		636,038	636,038		
113 職員薪金		636,038	636,038		
15 獎金		36,509	36,509		
152 年終獎金		36,509	36,509		
16 退休及卹償金		55,645	55,645		
161 職員退休及離職金		55,645	55,645		
18 福利費		57,047	57,047		
181 分擔員工保險費		57,047	57,047		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		61,080	61,080		
1 用人費用		61,080	61,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,080	61,080		
124 兼職人員酬金		61,080	61,080		
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		1,083,981	1,083,981		
1 用人費用		1,082,381	1,082,381		
11 正式員額薪資		907,595	907,595		
113 職員薪金		907,595	907,595		
13 超時工作報酬		19,680	19,680		
131 加班費		19,680	19,680		
15 獎金		53,896	53,896		
152 年終獎金		53,896	53,896		
16 退休及卹償金		39,386	39,386		
161 職員退休及離職金		39,386	39,386		
18 福利費		61,824	61,824		
181 分擔員工保險費		60,324	60,324		
183 傷病醫藥費		1,500	1,500		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		42,356	42,356		
1 用人費用		42,356	42,356		
11 正式員額薪資		42,356	42,356		
113 職員薪金		42,356	42,356		
53220000 各校經常門分支計畫	18,361,000	19,346,928	985,928	5.37	
1 用人費用	17,107,000	18,168,068	1,061,068	6.20	
11 正式員額薪資	11,985,000	12,370,736	385,736	3.22	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	%	
113 職員薪金	11,602,000	11,987,996	385,996	3.33	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：係教師俸點較預計高致用人費用增加所致
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	317,853	215,853	211.62	
124 兼職人員酬金	102,000	317,853	215,853	211.62	
13 超時工作報酬	119,000	97,208	-21,792	-18.31	
131 加班費	119,000	97,208	-21,792	-18.31	
15 獎金	2,629,000	2,980,635	351,635	13.38	
151 考績獎金	1,131,000	1,447,580	316,580	27.99	
152 年終獎金	1,498,000	1,533,055	35,055	2.34	
16 退休及卹償金	1,034,000	1,084,934	50,934	4.93	
161 職員退休及離職金	1,011,000	1,060,958	49,958	4.94	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,238,000	1,316,702	78,702	6.36	
181 分擔員工保險費	1,045,000	1,149,168	104,168	9.97	
18Y 其他福利費	193,000	167,534	-25,466	-13.19	
2 服務費用	1,070,000	986,396	-83,604	-7.81	
21 水電費	140,000	107,789	-32,211	-23.01	
212 工作場所電費	90,000	93,871	3,871	4.30	
214 工作場所水費	50,000	13,918	-36,082	-72.16	
22 郵電費	40,000	46,488	6,488	16.22	
221 郵費	4,000	10,552	6,552	163.80	
222 電話費	24,000	31,736	7,736	32.23	
224 數據通信費	12,000	4,200	-7,800	-65.00	
23 旅運費	42,000	42,286	286	0.68	
231 國內旅費	42,000	42,286	286	0.68	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	435	-2,565	-85.50	
241 印刷及裝訂費	3,000	435	-2,565	-85.50	
25 修理保養及保固費	131,000	89,287	-41,713	-31.84	
252 一般房屋修護費	45,000	9,900	-35,100	-78.00	
255 機械及設備修護費	36,000	21,774	-14,226	-39.52	
256 交通及運輸設備修護費		3,500	3,500		
257 雜項設備修護費	50,000	54,113	4,113	8.23	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	656,000	637,786	-18,214	-2.78	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	32,000	26,640	-5,360	-16.75	
279 外包費	391,000	377,592	-13,408	-3.43	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220,000元，決算數220,754元，內容：臨時僱工1名
27D 計時與計件人員酬金	220,000	220,754	754	0.34	
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	9,000	14,325	5,325	59.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,325	-1,675	-55.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	13,000	7,000	116.67	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	149,000	185,132	36,132	24.25	
31 使用材料費	5,000	13,049	8,049	160.98	
312 燃料	5,000	13,049	8,049	160.98	
32 用品消耗	144,000	172,083	28,083	19.50	
321 辦公(事務)用品	103,000	159,435	56,435	54.79	
322 報章雜誌	8,000	2,800	-5,200	-65.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	6,745	-8,255	-55.03	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	3,103	2,103	210.30	
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	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
451 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	7,332	-2,668	-26.68	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
75 競賽及交流活動費	9,000	6,032	-2,968	-32.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	%	
751 技能競賽	9,000	6,032	-2,968	-32.98	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202,307元，內容：特教學生助理人員1名
53221502 特教學生助理人員		202,307	202,307		
2 服務費用		202,307	202,307		
27 一般服務費		202,307	202,307		
27D 計時與計件人員酬金		202,307	202,307		
53221601 推展傳統藝術教育		40,000	40,000		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
2 服務費用		36,523	36,523		
28 專業服務費		36,523	36,523		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,523	36,523		
3 材料及用品費		3,477	3,477		
32 用品消耗		3,477	3,477		
321 辦公（事務）用品		3,477	3,477		
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		
5L 一般行政管理計畫	3,496,000	3,548,820	52,820	1.51	
5L1 行政管理及推展	3,496,000	3,548,820	52,820	1.51	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,496,000	3,478,020	-17,980	-0.51	
1 用人費用	3,472,000	3,454,020	-17,980	-0.52	
16 退休及卹償金	3,472,000	3,454,020	-17,980	-0.52	
161 職員退休及離職金	3,472,000	3,454,020	-17,980	-0.52	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		70,800	70,800		
1 用人費用		70,800	70,800		
18 福利費		70,800	70,800		
18Y 其他福利費		70,800	70,800		

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	18,572,141	12,458,949	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,649,000	1,642,900	
房屋及建築	8,584,458	7,424,602	
機械及設備	4,509,123	867,579	
交通及運輸設備	264,600	143,673	
雜項設備	3,564,960	2,380,195	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.土地改良物增加原因:樹木竄根整建增值。
2.房屋及建築增加原因:行政樓整修增值。
3.機械及設備增加原因:購置平板電腦等；機械及設備減少原因:報廢逾耐用年限不堪使用電腦等。
4.交通及運輸設備增加原因:購置綜合擴大機等；交通及運輸設備減少原因:報廢逾耐用年限不堪使用擴音機等。
5.雜項設備增加原因:購置手推式吸葉機等；雜項設備減少原因:報廢逾耐用年限不堪使用投影機等。
6.珍貴動產、不動產:無。

臺南市七股區後港國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

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		
2,265,236		156,368	1,563,294	6,658,766
95,000			95,000	6,100
638,788			636,020	1,162,624
578,777		96,640	484,706	3,638,975
73,300		18,000	16,547	159,680
879,371		41,728	331,021	1,691,387

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：

臺南市七股區後港國民小學

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—臺南市七股區後港國民小學

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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	16	19	3	教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員決算數大於預算數差異原因：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名1人、國小合理教師員額編制1人、增置契約教保員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	15	18	3	
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	16	20	4	

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、臨時僱工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—臺南市七股區後港國民小學
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	11,985,000		119,000		2,629,000	1,034,000		1,238,000		17,005,000	102,000	17,107,000
正式人員	11,985,000		119,000		2,629,000	1,034,000		1,238,000		17,005,000		17,005,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,472,000				3,472,000		3,472,000
正式人員						3,472,000				3,472,000		3,472,000
其他人員						3,472,000				3,472,000		3,472,000
合 計	11,985,000		119,000		2,629,000	4,506,000		1,238,000		20,477,000	102,000	20,579,000

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220,000元，決算數423,061元；279外包費：預算數366,000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1,131,000元，決算數1,447,580元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,498,000元，決算數1,682,770元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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—臺南市七股區後港國民小學

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
14,493,210		116,888		3,130,350	1,207,439		1,490,986		20,438,873	378,933	20,817,806
14,493,210		116,888		3,114,597	1,203,179		1,450,646		20,378,520		20,378,520
				15,753	4,260		40,340		60,353	378,933	439,286
					3,454,020		70,800		3,524,820		3,524,820
							70,800		70,800		70,800
					3,454,020				3,454,020		3,454,020
14,493,210		116,888		3,130,350	4,661,459		1,561,786		23,963,693	378,933	24,342,626

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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—臺南市七股區後港國民小學

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			21,857,000		25,817,706			3,960,706	18.12	53國民教育計畫增加原因：係因國小合理教師員額編制等超支併決算計畫之差異數及教師俸點較預計高致用人費用增加所致
國民教育計畫			18,361,000		22,268,886			3,907,886	21.28	
一般行政管理計畫			3,496,000		3,548,820			52,820	1.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	20,579,000	24,342,626	3,763,626	18.29
11 正式員額薪資	11,985,000	14,493,210	2,508,210	20.93
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	378,933	276,933	271.50
13 超時工作報酬	119,000	116,888	-2,112	-1.77
15 獎金	2,629,000	3,130,350	501,350	19.07
16 退休及卹償金	4,506,000	4,661,459	155,459	3.45
18 福利費	1,238,000	1,561,786	323,786	26.15
2 服務費用	1,070,000	1,235,826	165,826	15.50
21 水電費	140,000	107,789	-32,211	-23.01
22 郵電費	40,000	46,488	6,488	16.22
23 旅運費	42,000	42,286	286	0.68
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	435	-2,565	-85.50
25 修理保養及保固費	131,000	89,287	-41,713	-31.84
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	656,000	850,693	194,693	29.68
28 專業服務費	9,000	50,848	41,848	464.98
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	149,000	188,609	39,609	26.58
31 使用材料費	5,000	13,049	8,049	160.98
32 用品消耗	144,000	175,560	31,560	21.92
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	50,645	16,645	48.96
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	43,313	19,313	80.47
75 競賽及交流活動費	9,000	6,032	-2,968	-32.98
合 計	21,857,000	25,817,706	3,960,706	18.12

中華民國 109 年度

[illegible]

主辦會計人員：莊雅竹



基金主持人：方婉真



