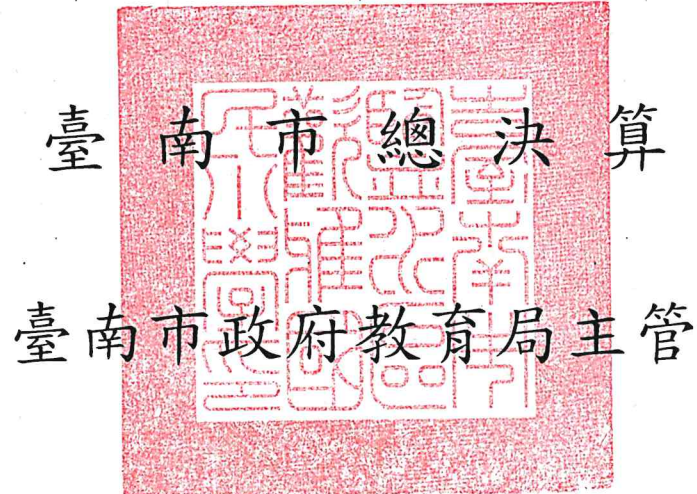


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市鹽水區歡雅國民小學編

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，本年度法定預算數 26,490,000 元，決算數 28,199,504 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 89 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 71 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 21,931,498 元，較本年度法定預算數 20,288,000 元，增加 1,643,498 元，計增加 8.10%。

(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 6,268,006 元，較本年度法定預算數 6,202,000 元，增加 66,006 元，計增加 1.06%。

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 28,649,749 元，較法定預算數 26,471,000 元，增加 2,178,749 元，計增加 8.23%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 6,270 元，較法定預算數 1,000 元，增加 5,270 元，計增加 527.00%。主要係因：報廢財產變賣收入超收所致。
2. 利息收入：決算數 1,020 元，較法定預算數 1,000 元，增加 20 元，計增加 2.00%。
3. 公庫撥款收入：決算數 26,372,210 元，較法定預算數 26,442,000 元，減少 69,790 元，計減少 0.26%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,242,709 元，較法定預算數 0 元，增加 2,242,709

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)、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 25,372 元，較法定預算數 25,000 元，增加 372 元，計增加 1.49%。

6. 雜項收入：決算數 2,168 元，較法定預算數 2,000 元，增加 168 元，計增加 8.40%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,199,504 元，較法定預算數 26,490,000 元，增加 1,709,504 元，計增加 6.45%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,931,498 元，較法定預算數 20,288,000 元，增加 1,643,498 元，計增加 8.10%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 6,268,006 元，較法定預算數 6,202,000 元，增加 66,006 元，計增加 1.06%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 19,000 元，本年度決算賸餘數 450,245 元，賸餘原因：係教師介聘後補缺之新進教師薪資較低致用人費用賸餘。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 450,245 元，流動負債淨增 800,636 元，業務活動之淨現金流入 1,250,881 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 71,962 元，減少其他負債 841,036 元，其他活動之淨現金流出 769,074 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 481,807 元。

期初現金及約當現金 4,078,804 元。

期末現金及約當現金 4,560,611 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 148,434,594 元，較上年度決算數 164,449,356 元，減少 16,014,762 元，主要係因：代管資產報廢及提列折舊所致。

(二)負債決算數 147,593,490 元，較上年度決算數 164,058,497 元，減少 16,465,007 元，主要係因：應付代管資產報廢及提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 841,104 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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 12,362,755 元，本年度增加決算數 3,861,194 元，減少決算數 1,688,391 元，累計折舊 8,612,022 元，期末餘額 5,923,536 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 2,870,000 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 2,723,000 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、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 147,000 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—臺南市鹽水區歡雅國民小學
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	26,471,000	100.00	28,649,749	100.00	2,178,749	8.23	29,494,322	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	7,290	0.03	5,290	264.50	9,147	0.03
451財產處分收入	1,000	0.00	6,270	0.02	5,270	527.00	7,840	0.03
454利息收入	1,000	0.00	1,020	0.00	20	2.00	1,307	0.00
46 政府撥入收入	26,442,000	99.89	28,614,919	99.88	2,172,919	8.22	29,461,913	99.89
462公庫撥款收入	26,442,000	99.89	26,372,210	92.05	-69,790	-0.26	27,534,150	93.35
46Y政府其他撥入收入			2,242,709	7.83	2,242,709	0.00	1,927,763	6.54
4S 教學收入	25,000	0.09	25,372	0.09	372	1.49	21,350	0.07
4S1學雜費收入	25,000	0.09	25,372	0.09	372	1.49	21,350	0.07
4Y 其他收入	2,000	0.01	2,168	0.01	168	8.40	1,912	0.01
4YY雜項收入	2,000	0.01	2,168	0.01	168	8.40	1,912	0.01
5 基金用途	26,490,000	100.00	28,199,504	100.00	1,709,504	6.45	29,301,996	100.00
53 國民教育計畫	20,288,000	76.59	21,931,498	77.77	1,643,498	8.10	22,063,569	75.30
532國民小學教育	20,288,000	76.59	21,931,498	77.77	1,643,498	8.10	22,063,569	75.30
5L 一般行政管理計畫	6,202,000	23.41	6,268,006	22.23	66,006	1.06	7,238,427	24.70
5L1行政管理及推展	6,202,000	23.41	6,268,006	22.23	66,006	1.06	7,238,427	24.70
本期賸餘 (短絀-)	-19,000		450,245		469,245	-2,469.71	192,326	
期初基金餘額	169,533		390,859		221,326	130.55	198,533	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	150,533		841,104		690,571	458.75	390,859	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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)	-19,000	450,245	469,245	-2,469.71
812 調整非現金項目		800,636	800,636	
8124 流動負債淨增(淨減)		800,636	800,636	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-19,000	1,250,881	1,269,881	-6,683.58
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		71,962	71,962	
8241 減少其他資產		71,962	71,962	
82D 減少短期債務及其他負債		-841,036	-841,036	
82D2 減少其他負債		-841,036	-841,036	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-769,074	-769,074	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-19,000	481,807	500,807	-2,635.83
84 期初現金及約當現金	2,172,490	4,078,804	1,906,314	87.75
85 期末現金及約當現金	2,153,490	4,560,611	2,407,121	111.78

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+16,424,607元;減少應付代管資產-16,424,607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	148,434,594	100.00	164,449,356	100.00	-16,014,762	-9.74
流動資產	4,560,611	3.07	4,078,804	2.48	481,807	11.81
現金	4,560,611	3.07	4,078,804	2.48	481,807	11.81
銀行存款	4,560,611	3.07	4,078,804	2.48	481,807	11.81
銀行存款-市庫存款	1,350,627	0.91	536,271	0.33	814,356	151.86
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,250,886	1.52	1,851,611	1.13	399,275	21.56
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	5,106	0.00	7,186	0.00	-2,080	-28.95
銀行存款-保管款-午餐專戶	456,359	0.31	345,067	0.21	111,292	32.25
銀行存款-保管款-保管款專戶	497,633	0.34	1,338,669	0.81	-841,036	-62.83
其他資產	143,873,983	96.93	160,370,552	97.52	-16,496,569	-10.29
什項資產	143,873,983	96.93	160,370,552	97.52	-16,496,569	-10.29
暫付及待結轉帳項	0	0.00	71,962	0.04	-71,962	-100.00
代管資產	143,873,983	96.93	160,298,590	97.48	-16,424,607	-10.25
代管資產-土地	134,369,269	90.52	134,369,269	81.71	0	0.00
代管資產-土地改良物	75,817	0.05	5,076,590	3.09	-5,000,773	-98.51
代管資產-房屋及設備	9,386,771	6.32	16,738,017	10.18	-7,351,246	-43.92
代管資產-機械及設備	18,082	0.01	950,528	0.58	-932,446	-98.10
代管資產-交通及運輸設備	1,272	0.00	300,200	0.18	-298,928	-99.58
代管資產-什項設備	22,772	0.02	2,863,986	1.74	-2,841,214	-99.20
合 計	148,434,594	100.00	164,449,356	100.00	-16,014,762	-9.74

註：

臺南市鹽水區歡雅國民小學
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	147,593,490	99.43	164,058,497	99.76	-16,465,007	-10.04
流動負債	3,221,874	2.17	2,421,238	1.47	800,636	33.07
應付款項	3,221,874	2.17	2,421,238	1.47	800,636	33.07
應付代收款	2,712,351	1.83	2,275,826	1.38	436,525	19.18
應付費用	509,523	0.34	145,412	0.09	364,111	250.40
其他負債	144,371,616	97.26	161,637,259	98.29	-17,265,643	-10.68
什項負債	144,371,616	97.26	161,637,259	98.29	-17,265,643	-10.68
存入保證金	497,633	0.34	1,338,669	0.81	-841,036	-62.83
應付代管資產	143,873,983	96.93	160,298,590	97.48	-16,424,607	-10.25
基金餘額	841,104	0.57	390,859	0.24	450,245	115.19
基金餘額	841,104	0.57	390,859	0.24	450,245	115.19
基金餘額	841,104	0.57	390,859	0.24	450,245	115.19
累積餘額	841,104	0.57	390,859	0.24	450,245	115.19
合 計	148,434,594	100.00	164,449,356	100.00	-16,014,762	-9.74

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學
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	26,471,000	28,649,749	2,178,749	8.23	
45 財產收入	2,000	7,290	5,290	264.50	
451財產處分收入	1,000	6,270	5,270	527.00	係報廢財產變賣收入超收所致
454利息收入	1,000	1,020	20	2.00	
46 政府撥入收入	26,442,000	28,614,919	2,172,919	8.22	
462公庫撥款收入	26,442,000	26,372,210	-69,790	-0.26	
46Y政府其他撥入收入		2,242,709	2,242,709	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致
4S 教學收入	25,000	25,372	372	1.49	
4S1學雜費收入	25,000	25,372	372	1.49	
4Y 其他收入	2,000	2,168	168	8.40	
4YY雜項收入	2,000	2,168	168	8.40	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	26,490,000	28,199,504	1,709,504	6.45	
53 國民教育計畫	20,288,000	21,931,498	1,643,498	8.10	
532 國民小學教育	20,288,000	21,931,498	1,643,498	8.10	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		79,746	79,746		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		79,746	79,746		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		79,746	79,746		
743 獎勵費用		79,746	79,746		
53210304 國小合理教師員額編制		712,302	712,302		
1 用人費用		712,302	712,302		
11 正式員額薪資		548,009	548,009		
113 職員薪金		548,009	548,009		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		31,878	31,878		
161 職員退休及離職金		31,878	31,878		
18 福利費		63,624	63,624		
181 分擔員工保險費		63,624	63,624		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		697,306	697,306		
1 用人費用		697,306	697,306		
11 正式員額薪資		532,040	532,040		
113 職員薪金		532,040	532,040		
15 獎金		73,583	73,583		
152 年終獎金		73,583	73,583		
16 退休及卹償金		44,247	44,247		
161 職員退休及離職金		44,247	44,247		
18 福利費		47,436	47,436		
181 分擔員工保險費		47,436	47,436		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		64,440	64,440		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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		64,440	64,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		64,440	64,440		
124 兼職人員酬金		64,440	64,440		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		20,070	20,070		
1 用人費用		20,070	20,070		
11 正式員額薪資		20,070	20,070		
113 職員薪金		20,070	20,070		
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		960,839	960,839		
1 用人費用		960,039	960,039		
11 正式員額薪資		791,134	791,134		
113 職員薪金		791,134	791,134		
15 獎金		62,756	62,756		
152 年終獎金		62,756	62,756		
16 退休及卹償金		36,601	36,601		
161 職員退休及離職金		36,601	36,601		
18 福利費		69,445	69,445		
181 分擔員工保險費		68,510	68,510		
183 傷病醫藥費		935	935		
19 提繳費		103	103		
191 提繳工資墊償費用		103	103		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,288,000	19,247,401	-1,040,599	-5.13	
1 用人費用	19,146,000	18,166,268	-979,732	-5.12	
11 正式員額薪資	13,380,000	12,334,453	-1,045,547	-7.81	
113 職員薪金	12,997,000	11,951,713	-1,045,287	-8.04	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:係教師介聘後補缺之新進教師薪資較低及教師申請留職停薪期間聘請代理教師薪資較低所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	%	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	425,241	331,241	352.38	
124 兼職人員酬金	94,000	425,241	331,241	352.38	
13 超時工作報酬	158,000	133,280	-24,720	-15.65	
131 加班費	158,000	133,280	-24,720	-15.65	
15 獎金	2,914,000	2,868,635	-45,365	-1.56	
151 考績獎金	1,242,000	1,247,280	5,280	0.43	
152 年終獎金	1,672,000	1,621,355	-50,645	-3.03	
16 退休及卹償金	1,204,000	1,074,682	-129,318	-10.74	
161 職員退休及離職金	1,181,000	1,050,706	-130,294	-11.03	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,396,000	1,329,754	-66,246	-4.75	
181 分擔員工保險費	1,182,000	1,188,154	6,154	0.52	
18Y 其他福利費	214,000	141,600	-72,400	-33.83	
19 提繳費		223	223		
191 提繳工資墊償費用		223	223		
2 服務費用	994,000	950,076	-43,924	-4.42	
21 水電費	140,000	103,130	-36,870	-26.34	
212 工作場所電費	110,000	85,020	-24,980	-22.71	
214 工作場所水費	30,000	18,110	-11,890	-39.63	
22 郵電費	69,000	26,993	-42,007	-60.88	
221 郵費	5,000	4,632	-368	-7.36	
222 電話費	34,000	18,161	-15,839	-46.59	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	42,000	20,931	-21,069	-50.16	
231 國內旅費	42,000	19,916	-22,084	-52.58	
235 貨物運費		1,015	1,015		
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	53,990	38,990	259.93	
241 印刷及裝訂費	15,000	53,990	38,990	259.93	
25 修理保養及保固費	113,000	143,848	30,848	27.30	
252 一般房屋修護費	71,000	82,203	11,203	15.78	
254 其他建築修護費		23,895	23,895		
255 機械及設備修護費	22,000	7,850	-14,150	-64.32	
257 雜項設備修護費	20,000	29,900	9,900	49.50	
27 一般服務費	561,000	533,384	-27,616	-4.92	
277 代理(辦)費	31,000	30,600	-400	-1.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	516,000	426,984	-89,016	-17.25	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數466,000元(不含機械保全50,000元)，決算數403,800元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金		62,200	62,200		
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	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62,200元，內容：臨時僱工1名
28 專業服務費	6,000	19,800	13,800	230.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	19,800	13,800	230.00	
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	128,000	129,877	1,877	1.47	
31 使用材料費	4,000	3,760	-240	-6.00	
312 燃料	4,000	3,760	-240	-6.00	
32 用品消耗	124,000	126,117	2,117	1.71	
321 辦公(事務)用品	76,000	74,487	-1,513	-1.99	
322 報章雜誌	8,000	133	-7,867	-98.34	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	41,636	31,636	316.36	
326 食品		994	994		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	8,867	6,867	343.35	
32Y 其他用品消耗	28,000		-28,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000		-12,000	-100.00	
45 雜項設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
451 雜項設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		180	180		
66 規費		180	180		
661 行政規費與強制費		180	180		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
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	7,000		-7,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	7,000		-7,000	-100.00	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18,394元，內容：特教學生助理人員1名
53221502 特教學生助理人員		18,394	18,394		
2 服務費用		18,394	18,394		
27 一般服務費		18,394	18,394		
27D 計時與計件人員酬金		18,394	18,394		
53221601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		36,500	36,500		
24 印刷裝訂與廣告費		665	665		
241 印刷及裝訂費		665	665		
28 專業服務費		35,835	35,835		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,835	35,835		
3 材料及用品費		1,500	1,500		
32 用品消耗		1,500	1,500		
321 辦公（事務）用品		1,500	1,500		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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
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	6,202,000	6,268,006	66,006	1.06	
5L1 行政管理及推展	6,202,000	6,268,006	66,006	1.06	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,202,000	6,122,784	-79,216	-1.28	
1 用人費用	6,196,000	6,116,784	-79,216	-1.28	
16 退休及卹償金	6,196,000	6,116,784	-79,216	-1.28	
161 職員退休及離職金	6,196,000	6,116,784	-79,216	-1.28	
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		145,222	145,222		
1 用人費用		145,222	145,222		

中華民國 109 年度

[illegible]

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	12,362,755	8,290,079	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,911,207	2,911,207	
房屋及建築	2,922,533	1,503,062	
機械及設備	2,489,807	1,147,452	
交通及運輸設備	626,900	127,705	
雜項設備	3,412,308	2,600,653	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.房屋建築及設備：歷史建築禮堂舞台天花板工程.吊扇更新.燈具.北棟教室補強工程。
 2.機械及設備：購置門口造型意象框架.軀幹固定器.液晶電視含吊架.平板電腦.個人電腦.網路伺服器.血壓計.一般急救箱;受贈SABA抗敏空氣清淨機.吹葉機;撥入個人電腦.紫外線燈.嵌入式拉門黑(白)板.觸控液晶顯示器;受贈防水閘門;報廢個人電腦.電動抽水馬達.供應器等。
 3.雜項設備：購置冰箱.餐具消毒櫃.廣東獅.幼兒園遊戲場設備改善;報廢圖書室裝潢改善工程.形象看板等.大鼓。
 4.經管珍貴動產、不動產之總額：98,000元。

臺南市鹽水區歡雅國民小學
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		
3,861,194		1,688,391	321,943	5,923,536
2,921,379			1,355,072	2,985,778
674,888		214,066	115,959	1,687,218
			109,236	389,959
264,927		1,474,325	-1,258,324	860,581

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：

臺南市鹽水區歡雅國民小學

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—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	17	20	3	教師13人，公務人員3人，教保員2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名，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函；合理教師員額編制教師1人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函；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10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	16	19	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	17	21	4	兼任人事管理員1人

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1名、特教學生助理人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	13,380,000		158,000		2,914,000	1,204,000		1,396,000		19,052,000	94,000	19,146,000
正式人員	13,380,000		158,000		2,914,000	1,204,000		1,396,000		19,052,000		19,052,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						6,196,000				6,196,000		6,196,000
正式人員												
其他人員						6,196,000				6,196,000		6,196,000
合 計	13,380,000		158,000		2,914,000	7,400,000		1,396,000		25,248,000	94,000	25,342,000

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80,594元；279外包費：預算數466,000元(不含機械保全50,000元)，決算數412,800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1,242,000元，決算數1,247,280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1,672,000元，決算數1,826,485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—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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
14,309,706		133,280		3,073,765	1,187,408		1,510,259	326	20,214,744	489,681	20,704,425
14,309,706		133,280		3,000,270	1,163,515		1,460,329	326	20,067,426		20,067,426
				73,495	23,893		49,930		147,318	489,681	636,999
					6,116,784		145,222		6,262,006		6,262,006
							145,222		145,222		145,222
					6,116,784				6,116,784		6,116,784
14,309,706		133,280		3,073,765	7,304,192		1,655,481	326	26,476,750	489,681	26,966,431

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	%	
總 計			26,490,000		28,199,504		1,709,504	6.45
國民教育計畫			20,288,000		21,931,498		1,643,498	8.10
一般行政管理計畫			6,202,000		6,268,006		66,006	1.06

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	25,342,000	26,966,431	1,624,431	6.41
11 正式員額薪資	13,380,000	14,309,706	929,706	6.95
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	489,681	395,681	420.94
13 超時工作報酬	158,000	133,280	-24,720	-15.65
15 獎金	2,914,000	3,073,765	159,765	5.48
16 退休及卹償金	7,400,000	7,304,192	-95,808	-1.29
18 福利費	1,396,000	1,655,481	259,481	18.59
19 提繳費	0	326	326	0.00
2 服務費用	994,000	1,014,770	20,770	2.09
21 水電費	140,000	103,130	-36,870	-26.34
22 郵電費	69,000	26,993	-42,007	-60.88
23 旅運費	42,000	20,931	-21,069	-50.16
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	54,655	39,655	264.37
25 修理保養及保固費	113,000	143,848	30,848	27.30
27 一般服務費	561,000	561,578	578	0.10
28 專業服務費	6,000	55,635	49,635	827.25
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	128,000	131,377	3,377	2.64
31 使用材料費	4,000	3,760	-240	-6.00
32 用品消耗	124,000	127,617	3,617	2.92
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	0	-12,000	-100.00
45 雜項設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	180	180	0.00
66 規費	0	180	180	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	86,746	72,746	519.61
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	85,746	79,746	1,329.10
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	26,490,000	28,199,504	1,709,504	6.45

管制性項目及統計所需項目比較表

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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目		116,429	116,429		
27D 計時與計件人員酬金		80,594	80,594		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,835	35,835		

主辦會計人員：吳秋燕



基金主持人：何滄文

