

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)

臺南市西港區西港國民小學編

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 1-4	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 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 10	頁
2、基金用途明細表	第 11-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18-19	頁
4、長期負債變動表	第 20-21	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
6、員工人數彙計表	第 23	頁
7、用人費用彙計表	第 24-25	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
10、各項費用彙計表	第 28	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	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 67,127,000 元，決算數 75,025,095 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 525 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人；特教班 1 班，學生人數 3 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 512 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人；特教班 1 班，學生人數 2 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 59,312,093 元，較本年度法定預算數 51,682,000 元，增加 7,630,093 元，計增加 14.76%，主要係因：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)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 15,159,336 元，較本年度法定預算數 14,638,000 元，增加 521,336 元，計增加 3.56%。

(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 553,666 元，較本年度法定預算數 807,000 元，減少 253,334 元，計減少 31.39%，主要係因：汰換冷氣及遮陽網購置計畫取消。

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 74,577,462 元，較法定預算數 66,165,000 元，增加 8,412,462 元，計增加 12.71%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 28,400 元，較法定預算數 0 元，增加 28,400 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：幼兒園遊戲場遊具採購廠商逾期違約金，依實際數繳庫。

2. 服務收入：決算數 113,676 元，較法定預算數 60,000 元，增加 53,676 元，計增加 89.46%。主要係因：場地出借使用收入，依實際收入繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 12,700 元，較法定預算數 3,000 元，增加 9,700 元，計增加 323.33%。主要係因：財產報廢出售收入，依實際收入繳庫。
4. 利息收入：決算數 693 元，較法定預算數 1,000 元，減少 307 元，計減少 30.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 67,601,345 元，較法定預算數 66,066,000 元，增加 1,535,345 元，計增加 2.32%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 6,786,233 元，較法定預算數 0 元，增加 6,786,233 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)、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。
7. 學雜費收入：決算數 25,505 元，較法定預算數 25,000 元，增加 505 元，計增加 2.02%。
8. 雜項收入：決算數 8,910 元，較法定預算數 10,000 元，減少 1,090 元，計減少 10.90%。主要係因：資源回收收入，依實際收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 75,025,095 元，較法定預算數 67,127,000 元，增加 7,898,095 元，計增加 11.77%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 59,312,093 元，較法定預算數 51,682,000 元，增加 7,630,093 元，計增加 14.76%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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畫超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 15,159,336 元，較法定預算數 14,638,000 元，增加 521,336 元，計增加 3.56%。

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 553,666 元，較法定預算數 807,000 元，減少 253,334 元，計減少 31.39%。主要係因：汰換冷氣及遮陽網購置計畫取消。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 962,000 元，本年度決算短絀數 447,633 元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量，本期短絀 447,633 元，流動資產淨減 863 元，流動負債淨增 512,201 元，業務活動之淨現金流入 65,431 元。

(二) 其他活動之現金流量，減少其他資產 93,738 元，增加其他負債 4,000 元，其他活動之淨現金流入 97,738 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增 163,169 元。

期初現金及約當現金 14,577,297 元。

期末現金及約當現金 14,740,466 元。

四、資產負債情況

(一) 資產決算數 178,349,855 元，較上年度決算數 220,918,239 元，減少 42,568,384 元，主要係因：代管資產提列折舊及報廢財產所致。

(二) 負債決算數 174,558,982 元，較上年度決算數 216,679,733 元，減少 42,120,751 元，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 3,790,873 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 30,065,939 元，本年度增加決算數 2,161,786 元，減少決算數 386,942 元，累計折舊 21,148,310 元，期末餘額 10,692,473 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 9,171,000 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)計畫等計 8,439,000 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 732,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市西港區西港國民小學
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	66,165,000	100.00	74,577,462	100.00	8,412,462	12.71	72,390,117	100.00
41 徵收及依法分配收入			28,400	0.04	28,400	0.00		
415違規罰款收入			28,400	0.04	28,400	0.00		
43 勞務收入	60,000	0.09	113,676	0.15	53,676	89.46	135,276	0.19
431服務收入	60,000	0.09	113,676	0.15	53,676	89.46	135,276	0.19
45 財產收入	4,000	0.01	13,393	0.02	9,393	234.83	6,923	0.01
451財產處分收入	3,000	0.00	12,700	0.02	9,700	323.33	5,790	0.01
454利息收入	1,000	0.00	693	0.00	-307	-30.70	1,133	0.00
46 政府撥入收入	66,066,000	99.85	74,387,578	99.75	8,321,578	12.60	72,210,971	99.75
462公庫撥款收入	66,066,000	99.85	67,601,345	90.65	1,535,345	2.32	66,181,367	91.42
46Y政府其他撥入收入			6,786,233	9.10	6,786,233	0.00	6,029,604	8.33
4S 教學收入	25,000	0.04	25,505	0.03	505	2.02	25,360	0.04
4S1學雜費收入	25,000	0.04	25,505	0.03	505	2.02	25,360	0.04
4Y 其他收入	10,000	0.02	8,910	0.01	-1,090	-10.90	11,587	0.02
4YY雜項收入	10,000	0.02	8,910	0.01	-1,090	-10.90	11,587	0.02
5 基金用途	67,127,000	100.00	75,025,095	100.00	7,898,095	11.77	71,274,323	100.00
53 國民教育計畫	51,682,000	76.99	59,312,093	79.06	7,630,093	14.76	56,166,753	78.80
532國民小學教育	51,682,000	76.99	59,312,093	79.06	7,630,093	14.76	56,166,753	78.80
5L 一般行政管理計畫	14,638,000	21.81	15,159,336	20.21	521,336	3.56	15,082,969	21.16
5L1行政管理及推展	14,638,000	21.81	15,159,336	20.21	521,336	3.56	15,082,969	21.16
5M 建築及設備計畫	807,000	1.20	553,666	0.74	-253,334	-31.39	24,601	0.03
5M4其他設備	807,000	1.20	553,666	0.74	-253,334	-31.39	24,601	0.03
本期賸餘(短絀-)	-962,000		-447,633		514,367	-53.47	1,115,794	
期初基金餘額	2,855,712		4,238,506		1,382,794	48.42	3,122,712	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,893,712		3,790,873		1,897,161	100.18	4,238,506	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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)	-962,000	-447,633	514,367	-53.47
812 調整非現金項目		513,064	513,064	
8123 流動資產淨減(淨增)		863	863	
8124 流動負債淨增(淨減)		512,201	512,201	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-962,000	65,431	1,027,431	-106.80
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		93,738	93,738	
8241 減少其他資產		93,738	93,738	
825 增加短期債務及其他負債		4,000	4,000	
8252 增加其他負債		4,000	4,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		97,738	97,738	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-962,000	163,169	1,125,169	-116.96
84 期初現金及約當現金	12,692,572	14,577,297	1,884,725	14.85
85 期末現金及約當現金	11,730,572	14,740,466	3,009,894	25.66

備註：不影響現金之其他活動：

- 1.減少代管資產+42,636,455元; 減少應付代管資產-42,636,455元
- 2.減少退休及離職準備金+497元; 減少應付退休及離職金-497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	178,349,855	100.00	220,918,239	100.00	-42,568,384	-19.27
流動資產	14,740,466	8.26	14,578,160	6.60	162,306	1.11
現金	14,740,466	8.26	14,577,297	6.60	163,169	1.12
銀行存款	14,740,466	8.26	14,577,297	6.60	163,169	1.12
銀行存款-市庫存款	4,521,962	2.54	4,575,511	2.07	-53,549	-1.17
銀行存款-保管款-代收款專戶	5,872,295	3.29	5,823,114	2.64	49,181	0.84
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	329,453	0.18	330,530	0.15	-1,077	-0.33
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,085,323	1.73	2,922,921	1.32	162,402	5.56
銀行存款-保管款-其他	500,833	0.28	498,621	0.23	2,212	0.44
銀行存款-保管款-保管款專戶	430,600	0.24	426,600	0.19	4,000	0.94
預付款項	0	0.00	863	0.00	-863	-100.00
預付費用	0	0.00	863	0.00	-863	-100.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	382	0.00	879	0.00	-497	-56.54
準備金	382	0.00	879	0.00	-497	-56.54
退休及離職準備金	382	0.00	879	0.00	-497	-56.54
其他資產	163,609,007	91.73	206,339,200	93.40	-42,730,193	-20.71
什項資產	163,609,007	91.73	206,339,200	93.40	-42,730,193	-20.71
暫付及待結轉帳項	0	0.00	93,738	0.04	-93,738	-100.00
代管資產	163,609,007	91.73	206,245,462	93.36	-42,636,455	-20.67
代管資產-土地	158,833,450	89.06	158,833,450	71.90	0	0.00
代管資產-土地改良物	413,140	0.23	6,528,782	2.96	-6,115,642	-93.67
代管資產-房屋及設備	4,325,716	2.43	35,003,860	15.84	-30,678,144	-87.64
代管資產-機械及設備	10,557	0.01	1,713,658	0.78	-1,703,101	-99.38
代管資產-交通及運輸設備	2,352	0.00	287,700	0.13	-285,348	-99.18
代管資產-什項設備	23,792	0.01	3,878,012	1.76	-3,854,220	-99.39
合 計	178,349,855	100.00	220,918,239	100.00	-42,568,384	-19.27

註：

臺南市西港區西港國民小學
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	174,558,982	97.87	216,679,733	98.08	-42,120,751	-19.44
流動負債	10,518,993	5.90	10,006,792	4.53	512,201	5.12
應付款項	10,518,993	5.90	10,006,792	4.53	512,201	5.12
應付代收款	9,787,904	5.49	9,668,924	4.38	118,980	1.23
應付費用	731,089	0.41	337,868	0.15	393,221	116.38
其他負債	164,039,989	91.98	206,672,941	93.55	-42,632,952	-20.63
什項負債	164,039,989	91.98	206,672,941	93.55	-42,632,952	-20.63
存入保證金	430,600	0.24	426,600	0.19	4,000	0.94
應付退休及離職金	382	0.00	879	0.00	-497	-56.54
應付代管資產	163,609,007	91.73	206,245,462	93.36	-42,636,455	-20.67
基金餘額	3,790,873	2.13	4,238,506	1.92	-447,633	-10.56
基金餘額	3,790,873	2.13	4,238,506	1.92	-447,633	-10.56
基金餘額	3,790,873	2.13	4,238,506	1.92	-447,633	-10.56
累積餘額	3,790,873	2.13	4,238,506	1.92	-447,633	-10.56
合 計	178,349,855	100.00	220,918,239	100.00	-42,568,384	-19.27

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學
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	66,165,000	74,577,462	8,412,462	12.71	
41 徵收及依法分配收入		28,400	28,400	0.00	
415 違規罰款收入		28,400	28,400	0.00	幼兒園遊戲場遊具採購廠商逾期違約金，依實際數繳庫
43 勞務收入	60,000	113,676	53,676	89.46	
431 服務收入	60,000	113,676	53,676	89.46	場地出借使用收入，依實際收入繳庫
45 財產收入	4,000	13,393	9,393	234.83	
451 財產處分收入	3,000	12,700	9,700	323.33	財產報廢出售收入，依實際收入繳庫
454 利息收入	1,000	693	-307	-30.70	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	66,066,000	74,387,578	8,321,578	12.60	
462 公庫撥款收入	66,066,000	67,601,345	1,535,345	2.32	
46Y 政府其他撥入收入		6,786,233	6,786,233	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加撥款所致
4S 教學收入	25,000	25,505	505	2.02	
4S1 學雜費收入	25,000	25,505	505	2.02	
4Y 其他收入	10,000	8,910	-1,090	-10.90	
4YY 雜項收入	10,000	8,910	-1,090	-10.90	資源回收收入，依實際收入繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	67,127,000	75,025,095	7,898,095	11.77	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，依規定以超支併決算方式辦理，而增加支出所致
53 國民教育計畫	51,682,000	59,312,093	7,630,093	14.76	
532 國民小學教育	51,682,000	59,312,093	7,630,093	14.76	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		246,557	246,557		
1 用人費用		246,557	246,557		
11 正式員額薪資		246,557	246,557		
113 職員薪金		246,557	246,557		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		753,992	753,992		
1 用人費用		753,992	753,992		
11 正式員額薪資		546,137	546,137		
113 職員薪金		546,137	546,137		
15 獎金		113,673	113,673		
151 考績獎金		45,880	45,880		
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		47,795	47,795		
181 分擔員工保險費		47,795	47,795		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		420,746	420,746		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		420,746	420,746		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		420,746	420,746		
743 獎勵費用		420,746	420,746		
53210304 國小合理教師員額編制		2,930,666	2,930,666		
1 用人費用		2,930,666	2,930,666		
11 正式員額薪資		1,910,295	1,910,295		
113 職員薪金		1,910,295	1,910,295		
12 聘僱及兼職人員薪資		452,067	452,067		
124 兼職人員酬金		452,067	452,067		
15 獎金		207,823	207,823		
152 年終獎金		207,823	207,823		

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		116,844	116,844		
161 職員退休及離職金		116,844	116,844		
18 福利費		243,637	243,637		
181 分擔員工保險費		243,637	243,637		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,700,952	2,700,952		
1 用人費用		2,700,952	2,700,952		
11 正式員額薪資		1,957,825	1,957,825		
113 職員薪金		1,957,825	1,957,825		
12 聘僱及兼職人員薪資		142,515	142,515		
124 兼職人員酬金		142,515	142,515		
15 獎金		243,654	243,654		
152 年終獎金		243,654	243,654		
16 退休及卹償金		181,233	181,233		
161 職員退休及離職金		181,233	181,233		
18 福利費		175,725	175,725		
181 分擔員工保險費		175,725	175,725		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		70,740	70,740		
1 用人費用		70,740	70,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		70,740	70,740		
124 兼職人員酬金		70,740	70,740		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		22,080	22,080		
1 用人費用		22,080	22,080		
11 正式員額薪資		22,080	22,080		
113 職員薪金		22,080	22,080		
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		1,099,076	1,099,076		
1 用人費用		1,099,076	1,099,076		
11 正式員額薪資		900,005	900,005		
113 職員薪金		900,005	900,005		
15 獎金		66,721	66,721		
152 年終獎金		66,721	66,721		
16 退休及卹償金		44,806	44,806		
161 職員退休及離職金		44,806	44,806		
18 福利費		87,544	87,544		
181 分擔員工保險費		86,644	86,644		

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	%	
183 傷病醫藥費		900	900		
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		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		134,612	134,612		
1 用人費用		134,612	134,612		
11 正式員額薪資		55,549	55,549		
113 職員薪金		55,549	55,549		
12 聘僱及兼職人員薪資		77,815	77,815		
124 兼職人員酬金		77,815	77,815		
18 福利費		1,248	1,248		
181 分擔員工保險費		1,248	1,248		
53220000 各校經常門分支計 畫	51,682,000	50,896,672	-785,328	-1.52	
1 用人費用	49,496,000	49,118,501	-377,499	-0.76	
11 正式員額薪資	35,049,000	33,921,312	-1,127,688	-3.22	
113 職員薪金	35,049,000	33,921,312	-1,127,688	-3.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	297,000	683,277	386,277	130.06	
122 約僱職員薪金		9,257	9,257		
124 兼職人員酬金	297,000	674,020	377,020	126.94	
13 超時工作報酬	278,000	257,136	-20,864	-7.51	
131 加班費	278,000	257,136	-20,864	-7.51	
15 獎金	7,271,000	7,793,564	522,564	7.19	
151 考績獎金	2,890,000	3,636,005	746,005	25.81	
152 年終獎金	4,381,000	4,157,559	-223,441	-5.10	
16 退休及卹償金	3,183,000	3,000,540	-182,460	-5.73	
161 職員退休及離職金	3,183,000	3,000,540	-182,460	-5.73	
18 福利費	3,418,000	3,462,672	44,672	1.31	
181 分擔員工保險費	3,054,000	3,128,272	74,272	2.43	
18Y 其他福利費	364,000	334,400	-29,600	-8.13	
2 服務費用	1,881,000	1,511,757	-369,243	-19.63	
21 水電費	409,000	275,535	-133,465	-32.63	
212 工作場所電費	329,000	224,006	-104,994	-31.91	
214 工作場所水費	80,000	51,529	-28,471	-35.59	
22 郵電費	90,000	60,318	-29,682	-32.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	%	
221 郵費	20,000	17,727	-2,273	-11.37	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數726,000元(不含機械保全76,000元)，決算數726,000元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包
222 電話費	40,000	28,071	-11,929	-29.82	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	48,000	36,250	-11,750	-24.48	
231 國內旅費	48,000	36,250	-11,750	-24.48	
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	93,574	28,574	43.96	
241 印刷及裝訂費	65,000	93,574	28,574	43.96	
25 修理保養及保固費	285,000	114,117	-170,883	-59.96	
252 一般房屋修護費	57,000	6,170	-50,830	-89.18	
254 其他建築修護費		460	460		
255 機械及設備修護費	80,000	37,232	-42,768	-53.46	
256 交通及運輸設備修護費	27,000		-27,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	121,000	70,255	-50,745	-41.94	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	868,000	827,251	-40,749	-4.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		420	420		
277 代理(辦)費	32,000	33,255	1,255	3.92	
279 外包費	802,000	760,776	-41,224	-5.14	
27F 體育活動費	34,000	32,800	-1,200	-3.53	
28 專業服務費	43,000	32,745	-10,255	-23.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35,000	26,745	-8,255	-23.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	6,000	-2,000	-25.00	
29 公共關係費	72,000	71,967	-33	-0.05	
291 公共關係費	72,000	71,967	-33	-0.05	
3 材料及用品費	301,000	265,114	-35,886	-11.92	
31 使用材料費	6,000	3,254	-2,746	-45.77	
312 燃料	6,000	3,254	-2,746	-45.77	
32 用品消耗	295,000	261,860	-33,140	-11.23	
321 辦公(事務)用品	233,000	200,005	-32,995	-14.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	%	
322 報章雜誌		866	866		
323 農業與園藝用品及環境美化費	22,000	40,234	18,234	82.88	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,755	755	3.78	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,300	-2,700	-67.50	
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	3,000		-3,000	-100.00	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		14,675	14,675		
28 專業服務費		14,675	14,675		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,675	14,675		
3 材料及用品費		325	325		
32 用品消耗		325	325		
321 辦公(事務)用品		325	325		
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		服務費用支付編制外之進用人力情形：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
5L 一般行政管理計畫	14,638,000	15,159,336	521,336	3.56	
5L1 行政管理及推展	14,638,000	15,159,336	521,336	3.56	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	14,638,000	14,568,700	-69,300	-0.47	
1 用人費用	14,608,000	14,544,700	-63,300	-0.43	
16 退休及卹償金	14,608,000	14,544,700	-63,300	-0.43	
161 職員退休及離職金	14,477,000	14,414,584	-62,416	-0.43	
163 卹償金	131,000	130,116	-884	-0.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	24,000	-6,000	-20.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	%	
744 慰問、照護及補助金	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		590,636	590,636		
1 用人費用		590,636	590,636		
18 福利費		590,636	590,636		
18Y 其他福利費		590,636	590,636		
5M 建築及設備計畫	807,000	553,666	-253,334	-31.39	
5M4 其他設備	807,000	553,666	-253,334	-31.39	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	807,000	553,666	-253,334	-31.39	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	807,000	553,666	-253,334	-31.39	
51 購建固定資產	807,000	553,666	-253,334	-31.39	
514 購置機械及設備	626,000	553,666	-72,334	-11.55	5M 建築及設備計畫減少原因：汰換冷氣及遮陽網購置計畫取消
516 購置雜項設備	181,000		-181,000	-100.00	

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	30,065,939	19,320,023	807,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,447,405	3,166,179	
房屋及建築	13,112,503	11,711,691	
機械及設備	4,464,749	1,640,378	626,000
交通及運輸設備	685,650	407,967	
雜項設備	4,355,338	2,393,808	181,000
購建中固定資產			
電腦軟體	294		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、資產主要增減原因如下：

1.機械及設備:主要增加原因為新增75吋4K觸控液晶顯示器(含安裝)及其他影像設備(嵌入式拉門黑板)、教育局撥入108年度前瞻國中小普通教室數位教學設備更新計畫顯示器4台其他影像設備4台等;減少原因為電腦等財產報廢

2.交通及運輸設備:主要增加原因為教育部補助監視系統

3.雜項設備:主要增加原因為教育部補助幼兒園遊戲場遊具等;減少原因為投影機及組合遊具報廢

二、珍貴動產、不動產:無

臺南市西港區西港國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位:新臺幣元

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		
2,161,786		386,942	1,828,287	10,692,473
			732,750	3,548,476
			227,905	1,172,907
1,489,186		57,644	668,263	3,587,650
89,600			73,003	294,280
583,000		329,298	126,366	2,088,866
				294

註：

中華民國

負債
長期債務

00577-20

臺南市西港區西港國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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		626,000			626,000	553,666	-72,334	
機械及設備		626,000			626,000	553,666	-72,334	
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		181,000			181,000		-181,000	
雜項設備		181,000			181,000		-181,000	
購建中固定資產								
合 計		807,000			807,000	553,666	-253,334	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	43	51	8	教師44人，公務人員4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人、國小合理教師員額編制教師4人、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)教師1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11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	43	51	8	
合 計	43	51	8	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費,內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	35,049,000		278,000		7,271,000	3,183,000		3,418,000		49,199,000	297,000	49,496,000
正式人員	35,049,000		278,000		7,271,000	3,183,000		3,418,000		49,199,000		49,199,000
聘僱人員												
兼任人員											297,000	297,000
一般行政管理計畫						14,608,000				14,608,000		14,608,000
正式人員						14,608,000				14,608,000		14,608,000
其他人員						14,608,000				14,608,000		14,608,000
合 計	35,049,000		278,000		7,271,000	17,791,000		3,418,000		63,807,000	297,000	64,104,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數726,000元(不含機械保全76,000元)，決算數735,000元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,890,000元，決算數3,681,885元，內容：教職員考績獎金決算人數40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4,381,000元，決算數4,743,550元，內容：教職員年終獎金決算人數53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—臺南市西港區西港國民小學

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
39,571,760	9,257	257,136		8,425,435	3,389,810		4,018,621		55,672,019	1,417,157	57,089,176
39,571,760		257,136		8,406,618	3,338,117		3,971,994		55,545,625		55,545,625
	9,257				663		734		10,654		10,654
				18,817	51,030		45,893		115,740	1,417,157	1,532,897
					14,544,700		590,636		15,135,336		15,135,336
							590,636		590,636		590,636
					14,544,700				14,544,700		14,544,700
39,571,760	9,257	257,136		8,425,435	17,934,510		4,609,257		70,807,355	1,417,157	72,224,512

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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—臺南市西港區西港國民小學

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	%	
總 計			67,127,000		75,025,095		7,898,095	11.77
國民教育計畫			51,682,000		59,312,093		7,630,093	14.76
一般行政管理計畫			14,638,000		15,159,336		521,336	3.56
建築及設備計畫			807,000		553,666		-253,334	-31.39

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	64,104,000	72,224,512	8,120,512	12.67
11 正式員額薪資	35,049,000	39,571,760	4,522,760	12.90
12 聘僱及兼職人員薪資	297,000	1,426,414	1,129,414	380.27
13 超時工作報酬	278,000	257,136	-20,864	-7.51
15 獎金	7,271,000	8,425,435	1,154,435	15.88
16 退休及卹償金	17,791,000	17,934,510	143,510	0.81
18 福利費	3,418,000	4,609,257	1,191,257	34.85
2 服務費用	1,881,000	1,535,432	-345,568	-18.37
21 水電費	409,000	275,535	-133,465	-32.63
22 郵電費	90,000	60,318	-29,682	-32.98
23 旅運費	48,000	36,250	-11,750	-24.48
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	93,574	28,574	43.96
25 修理保養及保固費	285,000	114,117	-170,883	-59.96
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	868,000	836,251	-31,749	-3.66
28 專業服務費	43,000	47,420	4,420	10.28
29 公共關係費	72,000	71,967	-33	-0.05
3 材料及用品費	301,000	265,439	-35,561	-11.81
31 使用材料費	6,000	3,254	-2,746	-45.77
32 用品消耗	295,000	262,185	-32,815	-11.12
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	807,000	553,666	-253,334	-31.39
51 購建固定資產	807,000	553,666	-253,334	-31.39
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	446,046	412,046	1,211.90
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	444,746	414,746	1,382.49
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	67,127,000	75,025,095	7,898,095	11.77

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	72,000	71,967	-33	-0.05	
291 公共關係費	72,000	71,967	-33	-0.05	
統計所需項目	35,000	41,420	6,420	18.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35,000	41,420	6,420	18.34	推展傳統藝術教育計畫，依規定以超收支併決算方式辦理

主辦會計人員：曾秀珍



基金主持人：郭國成



