

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)

臺南市關廟區五甲國民小學編

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 84,919,000 元，決算數 92,188,221 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 26 班，學生人數 624 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人；特教班 1 班，學生人數 6 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 27 班，學生人數 661 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人；特教班 1 班，學生人數 7 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 72,974,762 元，較本年度法定預算數 66,341,000 元，增加 6,633,762 元，計增加 10.00%，主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併增加所致。

(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 19,187,459 元，較本年度法定預算數 18,552,000 元，增加 635,459 元，計增加 3.43%。主要係因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 26,000 元，本年度法定預算數 26,000 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 89,807,845 元，較法定預算數 84,737,000 元，增加 5,070,845 元，計增加 5.98%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 違規罰款收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 0 元，增加 2,000 元。主要係因：係午餐違規罰款收入，依實際收入繳庫。
2. 服務收入：決算數 81,350 元，較法定預算數 90,000 元，減少 8,650 元，計減少 9.61%。
3. 財產處分收入：決算數 1,720 元，較法定預算數 0 元，增加 1,720 元。主要係因：係廢舊物資售價收入，依實際收入繳庫。
4. 利息收入：決算數 2,406 元，較法定預算數 2,000 元，增加 406 元，計增加 20.30%。主要係因：係各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 81,662,472 元，較法定預算數 84,608,000 元，減少 2,945,528 元，計減少 3.48%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 8,022,284 元，較法定預算數 0 元，增加 8,022,284 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。
7. 學雜費收入：決算數 26,436 元，較法定預算數 26,000 元，增加 436 元，計增加 1.68%。
8. 雜項收入：決算數 9,177 元，較法定預算數 11,000 元，減少 1,823 元，計減少 16.57%。主要係因：係資源回收收入，依實際收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 92,188,221 元，較法定預算數 84,919,000 元，增加 7,269,221 元，計增加 8.56%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 72,974,762 元，較法定預算數 66,341,000 元，增加 6,633,762 元，計增加 10.00%。主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併增加所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 19,187,459 元，較法定預算數 18,552,000 元，增加 635,459 元，計增加 3.43%。
3. 建築及設備計畫：決算數 26,000 元，法定預算數 26,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 182,000 元，本年度決算短絀數 2,380,376 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致及動用以前年度基金賸餘所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期短絀 2,380,376 元，流動資產淨增 52,882 元，流動負債淨增 6,042,245 元，業務活動之淨現金流入 3,608,987 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 9,539 元，增加其他負債 259,300 元，其他活動之淨現金流入 268,839 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 3,877,826 元。
期初現金及約當現金 12,140,578 元。
期末現金及約當現金 16,018,404 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 644,713,735 元，較上年度決算數 684,998,820 元，減少 40,285,085 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。
- (二)負債決算數 640,628,955 元，較上年度決算數 678,533,664 元，減少 37,904,709 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 4,084,780 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 28,288,311 元，本年度增加決算數 2,491,311 元，減少決算數 1,139,259 元，累計折舊 22,680,494 元，期末餘額 6,959,869 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 10,412,000 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 9,775,000 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 637,000 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市關廟區五甲國民小學
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	84,737,000	100.00	89,807,845	100.00	5,070,845	5.98	92,772,661	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00	2,000	0.00
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000	0.00	2,000	0.00
43 勞務收入	90,000	0.11	81,350	0.09	-8,650	-9.61	114,200	0.12
431 服務收入	90,000	0.11	81,350	0.09	-8,650	-9.61	114,200	0.12
45 財產收入	2,000	0.00	4,126	0.00	2,126	106.30	10,450	0.01
451 財產處分收入			1,720	0.00	1,720	0.00	8,805	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	2,406	0.00	406	20.30	1,645	0.00
46 政府撥入收入	84,608,000	99.85	89,684,756	99.86	5,076,756	6.00	92,605,816	99.82
462 公庫撥款收入	84,608,000	99.85	81,662,472	90.93	-2,945,528	-3.48	84,888,779	91.50
46Y 政府其他撥入收入			8,022,284	8.93	8,022,284	0.00	7,717,037	8.32
4S 教學收入	26,000	0.03	26,436	0.03	436	1.68	25,452	0.03
4S1 學雜費收入	26,000	0.03	26,436	0.03	436	1.68	25,452	0.03
4Y 其他收入	11,000	0.01	9,177	0.01	-1,823	-16.57	14,743	0.02
4YY 雜項收入	11,000	0.01	9,177	0.01	-1,823	-16.57	14,743	0.02
5 基金用途	84,919,000	100.00	92,188,221	100.00	7,269,221	8.56	91,650,853	100.00
53 國民教育計畫	66,341,000	78.12	72,974,762	79.16	6,633,762	10.00	71,929,692	78.48
5L 一般行政管理計畫	18,552,000	21.85	19,187,459	20.81	635,459	3.43	19,684,161	21.48
5M 建築及設備計畫	26,000	0.03	26,000	0.03		0.00	37,000	0.04
購建固定資產	26,000	0.03	26,000	0.03			37,000	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-182,000		-2,380,376		-2,198,376	1,207.90	1,121,808	
期初基金餘額	5,177,348		6,465,156		1,287,808	24.87	5,343,348	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,995,348		4,084,780		-910,568	-18.23	6,465,156	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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)	-182,000	-2,380,376	-2,198,376	1,207.90
812 調整非現金項目		5,989,363	5,989,363	
8123 流動資產淨減(淨增)		-52,882	-52,882	
8124 流動負債淨增(淨減)		6,042,245	6,042,245	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-182,000	3,608,987	3,790,987	-2,082.96
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		9,539	9,539	
8241 減少其他資產		9,539	9,539	
825 增加短期債務及其他負債		259,300	259,300	
8252 增加其他負債		259,300	259,300	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		268,839	268,839	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-182,000	3,877,826	4,059,826	-2,230.67
84 期初現金及約當現金	11,981,571	12,140,578	159,007	1.33
85 期末現金及約當現金	11,799,571	16,018,404	4,218,833	35.75

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+44,206,254元；減少應付代管資產-44,206,254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	644,713,735	100.00	684,998,820	100.00	-40,285,085	-5.88
流動資產	16,071,286	2.49	12,140,578	1.77	3,930,708	32.38
現金	16,018,404	2.48	12,140,578	1.77	3,877,826	31.94
銀行存款	16,018,404	2.48	12,140,578	1.77	3,877,826	31.94
銀行存款-市庫存款	5,136,275	0.80	7,087,502	1.03	-1,951,227	-27.53
銀行存款-保管款-代收款專戶	8,109,162	1.26	2,628,657	0.38	5,480,505	208.49
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	133,692	0.02	189,414	0.03	-55,722	-29.42
銀行存款-保管款-午餐專戶	201,018	0.03	386,544	0.06	-185,526	-48.00
銀行存款-保管款-其他	1,655,623	0.26	1,325,127	0.19	330,496	24.94
銀行存款-保管款-保管款專戶	782,634	0.12	523,334	0.08	259,300	49.55
預付款項	52,882	0.01	0	0.00	52,882	0.00
預付費用	52,882	0.01	0	0.00	52,882	0.00
其他資產	628,642,449	97.51	672,858,242	98.23	-44,215,793	-6.57
什項資產	628,642,449	97.51	672,858,242	98.23	-44,215,793	-6.57
暫付及待結轉帳項	0	0.00	9,539	0.00	-9,539	-100.00
代管資產	628,642,449	97.51	672,848,703	98.23	-44,206,254	-6.57
代管資產-土地	578,954,095	89.80	578,366,619	84.43	587,476	0.10
代管資產-土地改良物	45,270	0.01	1,616,365	0.24	-1,571,095	-97.20
代管資產-房屋及設備	49,195,276	7.63	88,460,023	12.91	-39,264,747	-44.39
代管資產-機械及設備	423,168	0.07	1,552,226	0.23	-1,129,058	-72.74
代管資產-交通及運輸設備	6,579	0.00	702,860	0.10	-696,281	-99.06
代管資產-什項設備	18,061	0.00	2,150,610	0.31	-2,132,549	-99.16
合 計	644,713,735	100.00	684,998,820	100.00	-40,285,085	-5.88

註：

臺南市關廟區五甲國民小學
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	640,628,955	99.37	678,533,664	99.06	-37,904,709	-5.59
流動負債	11,203,872	1.74	5,161,627	0.75	6,042,245	117.06
應付款項	11,203,872	1.74	5,161,627	0.75	6,042,245	117.06
應付代收款	10,099,495	1.57	4,539,281	0.66	5,560,214	122.49
應付費用	1,104,377	0.17	622,346	0.09	482,031	77.45
其他負債	629,425,083	97.63	673,372,037	98.30	-43,946,954	-6.53
什項負債	629,425,083	97.63	673,372,037	98.30	-43,946,954	-6.53
存入保證金	782,634	0.12	523,334	0.08	259,300	49.55
應付代管資產	628,642,449	97.51	672,848,703	98.23	-44,206,254	-6.57
基金餘額	4,084,780	0.63	6,465,156	0.94	-2,380,376	-36.82
基金餘額	4,084,780	0.63	6,465,156	0.94	-2,380,376	-36.82
基金餘額	4,084,780	0.63	6,465,156	0.94	-2,380,376	-36.82
累積餘額	4,084,780	0.63	6,465,156	0.94	-2,380,376	-36.82
合 計	644,713,735	100.00	684,998,820	100.00	-40,285,085	-5.88

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	84,737,000	89,807,845	5,070,845	5.98	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	係午餐違規罰款收入，依實際收入繳庫
43 勞務收入	90,000	81,350	-8,650	-9.61	
431 服務收入	90,000	81,350	-8,650	-9.61	
45 財產收入	2,000	4,126	2,126	106.30	
451 財產處分收入		1,720	1,720	0.00	係廢舊物資售價收入，依實際收入繳庫
454 利息收入	2,000	2,406	406	20.30	係各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	84,608,000	89,684,756	5,076,756	6.00	
462 公庫撥款收入	84,608,000	81,662,472	-2,945,528	-3.48	
46Y 政府其他撥入收入		8,022,284	8,022,284	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計劃等，辦理超支併決算
4S 教學收入	26,000	26,436	436	1.68	
4S1 學雜費收入	26,000	26,436	436	1.68	
4Y 其他收入	11,000	9,177	-1,823	-16.57	
4YY 雜項收入	11,000	9,177	-1,823	-16.57	係資源回收收入，依實際收入繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	84,919,000	92,188,221	7,269,221	8.56	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)等超併增加所致
53 國民教育計畫	66,341,000	72,974,762	6,633,762	10.00	
532 國民小學教育	66,341,000	72,974,762	6,633,762	10.00	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		308,096	308,096		
1 用人費用		308,096	308,096		
11 正式員額薪資		308,096	308,096		
113 職員薪金		308,096	308,096		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		753,034	753,034		
1 用人費用		753,034	753,034		
11 正式員額薪資		578,871	578,871		
113 職員薪金		578,871	578,871		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		48,320	48,320		
161 職員退休及離職金		48,320	48,320		
18 福利費		49,253	49,253		
181 分擔員工保險費		49,253	49,253		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,640	24,640		
1 用人費用		24,640	24,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,640	24,640		
124 兼職人員酬金		24,640	24,640		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		568,698	568,698		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		568,698	568,698		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		568,698	568,698		
743 獎勵費用		568,698	568,698		
53210304 國小合理教師員額編制		3,362,978	3,362,978		
1 用人費用		3,362,978	3,362,978		
11 正式員額薪資		2,051,213	2,051,213		
113 職員薪金		2,051,213	2,051,213		
12 聘僱及兼職人員薪資		584,640	584,640		
124 兼職人員酬金		584,640	584,640		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學
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	%	
15 獎金		270,240	270,240		
152 年終獎金		270,240	270,240		
16 退休及卹償金		152,121	152,121		
161 職員退休及離職金		152,121	152,121		
18 福利費		304,764	304,764		
181 分擔員工保險費		304,764	304,764		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,205,057	3,205,057		
1 用人費用		3,205,057	3,205,057		
11 正式員額薪資		2,115,520	2,115,520		
113 職員薪金		2,115,520	2,115,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		347,520	347,520		
124 兼職人員酬金		347,520	347,520		
15 獎金		279,451	279,451		
152 年終獎金		279,451	279,451		
16 退休及卹償金		210,480	210,480		
161 職員退休及離職金		210,480	210,480		
18 福利費		252,086	252,086		
181 分擔員工保險費		252,086	252,086		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		99,960	99,960		
1 用人費用		99,960	99,960		
12 聘僱及兼職人員薪資		99,960	99,960		
124 兼職人員酬金		99,960	99,960		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,006,927	1,006,927		
1 用人費用		1,006,927	1,006,927		
11 正式員額薪資		824,693	824,693		
113 職員薪金		824,693	824,693		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		40,773	40,773		
161 職員退休及離職金		40,773	40,773		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	%	
18 福利費		85,481	85,481		
181 分擔員工保險費		85,481	85,481		
19 提繳費		120	120		
191 提繳工資墊償費用		120	120		
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)		123,081	123,081		
1 用人費用		123,081	123,081		
11 正式員額薪資		38,483	38,483		
113 職員薪金		38,483	38,483		
12 聘僱及兼職人員薪資		82,514	82,514		
124 兼職人員酬金		82,514	82,514		
16 退休及卹償金		1,620	1,620		
161 職員退休及離職金		1,620	1,620		
18 福利費		464	464		
181 分擔員工保險費		464	464		
53220000 各校經常門分支計畫	66,341,000	63,271,280	-3,069,720	-4.63	
1 用人費用	63,688,000	60,832,165	-2,855,835	-4.48	
11 正式員額薪資	45,139,000	41,804,265	-3,334,735	-7.39	
113 職員薪金	44,756,000	41,421,525	-3,334,475	-7.45	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：係進用人員薪資較低所致
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	360,000	516,117	156,117	43.37	
122 約僱職員薪金		1,039	1,039		
124 兼職人員酬金	360,000	515,078	155,078	43.08	
13 超時工作報酬	356,000	404,760	48,760	13.70	
131 加班費	356,000	404,760	48,760	13.70	
15 獎金	9,481,000	10,128,211	647,211	6.83	
151 考績獎金	3,839,000	4,972,678	1,133,678	29.53	
152 年終獎金	5,642,000	5,155,533	-486,467	-8.62	
16 退休及卹償金	4,004,000	3,671,696	-332,304	-8.30	
161 職員退休及離職金	3,981,000	3,647,720	-333,280	-8.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學
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	%	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	4,348,000	4,306,912	-41,088	-0.94	
181 分擔員工保險費	3,920,000	3,732,247	-187,753	-4.79	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	428,000	568,665	140,665	32.87	
19 提繳費		204	204		
191 提繳工資墊償費用		204	204		
2 服務費用	2,230,000	1,963,913	-266,087	-11.93	
21 水電費	439,000	356,795	-82,205	-18.73	
212 工作場所電費	389,000	307,431	-81,569	-20.97	
214 工作場所水費	50,000	49,364	-636	-1.27	
22 郵電費	110,000	79,241	-30,759	-27.96	
221 郵費	20,000	22,236	2,236	11.18	
222 電話費	60,000	34,438	-25,562	-42.60	
224 數據通信費	30,000	22,567	-7,433	-24.78	
23 旅運費	122,000	85,365	-36,635	-30.03	
231 國內旅費	122,000	85,365	-36,635	-30.03	
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	111,075	46,075	70.88	
241 印刷及裝訂費	65,000	111,075	46,075	70.88	
25 修理保養及保固費	262,000	197,830	-64,170	-24.49	
252 一般房屋修護費	49,000	78,919	29,919	61.06	
254 其他建築修護費	34,000		-34,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	30,000	15,710	-14,290	-47.63	
256 交通及運輸設備修護費	44,000	9,700	-34,300	-77.95	
257 雜項設備修護費	105,000	93,501	-11,499	-10.95	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,149,000	1,044,339	-104,661	-9.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,000	2,880	-1,120	-28.00	
279 外包費	467,000	449,560	-17,440	-3.73	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101,000元)，決算數380,100元(不含機械保全69,460元)，內容:校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	636,000	553,052	-82,948	-13.04	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636,000元，決算數553,052元，內容：進用身心障礙人士1名、臨時僱工2名
27F 體育活動費	42,000	38,847	-3,153	-7.51	
28 專業服務費	8,000	17,268	9,268	115.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	14,268	6,268	78.35	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	417,000	445,802	28,802	6.91	
31 使用材料費	5,000	1,278	-3,722	-74.44	
312 燃料	5,000	1,278	-3,722	-74.44	
32 用品消耗	412,000	444,524	32,524	7.89	
321 辦公（事務）用品	292,000	374,020	82,020	28.09	
322 報章雜誌	7,000	10,800	3,800	54.29	
323 農業與園藝用品及環境美化費	42,000	44,835	2,835	6.75	
324 化學藥劑與實驗用品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	8,989	-1,011	-10.11	
32Y 其他用品消耗	60,000	5,880	-54,120	-90.20	
4 租金、償債、利息及相關手續費		28,000	28,000		
45 雜項設備租金		28,000	28,000		
451 雜項設備租金		28,000	28,000		
6 稅捐及規費(強制費)		400	400		
66 規費		400	400		
661 行政規費與強制費		400	400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
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	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		190,411	190,411		
2 服務費用		190,411	190,411		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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		190,411	190,411		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190,411元，內容：特教學生助理人員1名
27D 計時與計件人員酬金		190,411	190,411		
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
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	18,552,000	19,187,459	635,459	3.43	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9000元，內容：校園安全及維護人力服務經費
5L1 行政管理及推展	18,552,000	19,187,459	635,459	3.43	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	18,552,000	18,208,902	-343,098	-1.85	
1 用人費用	18,528,000	18,184,902	-343,098	-1.85	
16 退休及卹償金	18,528,000	18,184,902	-343,098	-1.85	
161 職員退休及離職金	18,190,000	17,847,234	-342,766	-1.88	
163 卹償金	338,000	337,668	-332	-0.10	
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、照護及補助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		978,557	978,557		
1 用人費用		978,557	978,557		
18 福利費		978,557	978,557		
181 分擔員工保險費		6,632	6,632		
18Y 其他福利費		971,925	971,925		
5M 建築及設備計畫	26,000	26,000			
5M4 其他設備	26,000	26,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	26,000	26,000			

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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,000	26,000			
51 購建固定資產	26,000	26,000			
514 購置機械及設備	26,000	26,000			

臺南市地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞耗資產
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	28,288,311	21,822,032	26,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,095,980	2,341,627	
房屋及建築	15,038,148	13,511,897	
機械及設備	3,938,520	2,215,821	26,000
交通及運輸設備	294,238	168,883	
雜項設備	5,921,425	3,583,804	
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：操場跑道重建工程
2.房屋及建築增加原因：109年度老舊門窗更新經費等
3.機械及設備增加原因：購置筆記型電腦等；減少原因：印表機等財產報廢
4.雜項設備增加原因：購置飲水機等；減少原因：投影機等財產報廢
5.珍貴動產、不動產：無

臺南市關廟區五甲國民小學
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		
2,491,311		1,139,259	858,462	6,959,869
807,609			372,036	1,189,926
505,202			551,246	1,480,207
542,000		43,000	512,797	1,708,902
			37,725	87,630
636,500		1,096,259	-615,342	2,493,204

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：

臺南市關廟區五甲國民小學

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—臺南市關廟區五甲國民小學

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		26,000			26,000	26,000		
機械及設備		26,000			26,000	26,000		
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		26,000			26,000	26,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	52	62	10	教師54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：係含提高員額編制至每班1.65名4人、專任輔導教師1人、國小合理教師員額編制5人、增置契約教保員2人、幼兒園廚工1人，核准文號：依據教育局109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、依據教育局109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、依據教育局109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、依據教育局109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	51	61	10	
工友	1	1	0	
合 計	52	62	10	

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2名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學
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	45,139,000		356,000		9,481,000	4,004,000		4,348,000		63,328,000	360,000	63,688,000
正式人員	45,139,000		356,000		9,481,000	4,004,000		4,348,000		63,328,000		63,328,000
聘僱人員												
兼任人員											360,000	360,000
一般行政管理計畫						18,528,000				18,528,000		18,528,000
正式人員						18,528,000				18,528,000		18,528,000
其他人員						18,528,000				18,528,000		18,528,000
合 計	45,139,000		356,000		9,481,000	22,532,000		4,348,000		81,856,000	360,000	82,216,000

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636,000元，決算數743,463元；
 279外包費：預算數366,000元(不含機械保全101,000元)，決算數389,100元(不含機械保全69,460元)
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,839,000元，決算數4,972,678元，內容：教職員工考績獎金決算人
 數50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5,642,000元，決算
 人數決算數5,837,674元，內容：教職員工年終獎金決算人數64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—臺南市關廟區五甲國民小學

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
47,754,741	1,039	404,760		10,810,352	4,125,010		4,998,960	324	68,095,186	1,654,352	69,749,538
47,754,741		404,760		10,756,433	4,076,902		4,898,366	324	67,891,526		67,891,526
	1,039				90		27		1,156		1,156
				53,919	48,018		100,567		202,504	1,654,352	1,856,856
					18,184,902		978,557		19,163,459		19,163,459
							978,557		978,557		978,557
					18,184,902				18,184,902		18,184,902
47,754,741	1,039	404,760		10,810,352	22,309,912		5,977,517	324	87,258,645	1,654,352	88,912,997

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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—臺南市關廟區五甲國民小學

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			84,919,000		92,188,221			7,269,221	8.56	
國民教育計畫			66,341,000		72,974,762			6,633,762	10.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併增加所致
一般行政管理計畫			18,552,000		19,187,459			635,459	3.43	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			26,000		26,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	82,216,000	88,912,997	6,696,997	8.15
11 正式員額薪資	45,139,000	47,754,741	2,615,741	5.79
12 聘僱及兼職人員薪資	360,000	1,655,391	1,295,391	359.83
13 超時工作報酬	356,000	404,760	48,760	13.70
15 獎金	9,481,000	10,810,352	1,329,352	14.02
16 退休及卹償金	22,532,000	22,309,912	-222,088	-0.99
18 福利費	4,348,000	5,977,517	1,629,517	37.48
19 提繳費	0	324	324	0.00
2 服務費用	2,230,000	2,181,324	-48,676	-2.18
21 水電費	439,000	356,795	-82,205	-18.73
22 郵電費	110,000	79,241	-30,759	-27.96
23 旅運費	122,000	85,365	-36,635	-30.03
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	111,075	46,075	70.88
25 修理保養及保固費	262,000	197,830	-64,170	-24.49
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,149,000	1,243,750	94,750	8.25
28 專業服務費	8,000	35,268	27,268	340.85
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	417,000	445,802	28,802	6.91
31 使用材料費	5,000	1,278	-3,722	-74.44
32 用品消耗	412,000	444,524	32,524	7.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	28,000	28,000	0.00
45 雜項設備租金	0	28,000	28,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,000	26,000	0	0.00
51 購建固定資產	26,000	26,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	400	400	0.00
66 規費	0	400	400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	593,698	563,698	1,878.99
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	592,698	568,698	2,369.58
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	84,919,000	92,188,221	7,269,221	8.56

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	636,000	764,463	128,463	20.20	
27D 計時與計件人員酬金	636,000	743,463	107,463	16.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,000	21,000		

主辦會計人員：吳風誼



基金主持人：林俊明

