

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)

臺南市西港區後營國民小學編

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 15-16	頁
4、長期負債變動表	第 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
6、員工人數彙計表	第 20	頁
7、用人費用彙計表	第 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
10、各項費用彙計表	第 25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	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 38,007,000 元，決算數 41,998,878 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 93 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 93 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 36,819,672 元，較本年度法定預算數 32,947,000 元，增加 3,872,672 元，計增加 11.75%，主要係因：增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理。

(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 5,179,206 元，較本年度法定預算數 5,060,000 元，增加 119,206 元，計增加 2.36%。

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 41,625,293 元，較法定預算數 37,942,000 元，增加 3,683,293 元，計增加 9.71%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 20,500 元，較法定預算數 25,000 元，減少 4,500 元，計減少 18.00%。主要係因：場地租借收入依實際情形辦理。
2. 財產處分收入：決算數 1,395 元，較法定預算數 2,000 元，減少 605 元，計減少 30.25%。主要係因：變賣廢舊物資收入依實際收入繳庫。
3. 利息收入：決算數 293 元，較法定預算數 1,000 元，減少 707 元，計減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

70.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

4. 公庫撥款收入：決算數 37,348,700 元，較法定預算數 37,887,000 元，減少 538,300 元，計減少 1.42%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 4,229,267 元，較法定預算數 0 元，增加 4,229,267 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)、國民小學充實行政人力計畫、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。
6. 學雜費收入：決算數 25,138 元，較法定預算數 27,000 元，減少 1,862 元，計減少 6.90%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 41,998,878 元，較法定預算數 38,007,000 元，增加 3,991,878 元，計增加 10.50%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 36,819,672 元，較法定預算數 32,947,000 元，增加 3,872,672 元，計增加 11.75%。主要係因：增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,179,206 元，較法定預算數 5,060,000 元，增加 119,206 元，計增加 2.36%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 65,000 元，本年度決算短絀數 373,585 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期短絀 373,585 元，流動負債淨增 486,106 元，業務活動之淨現金流入 112,521 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他負債 15,000 元，增加其他資產 73,260 元，其他活動之淨現金流出 58,260 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 54,261 元。
期初現金及約當現金 8,598,089 元。
期末現金及約當現金 8,652,350 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 185,034,464 元，較上年度決算數 205,765,130 元，減少 20,730,666 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 181,292,027 元，較上年度決算數 201,649,108 元，減少 20,357,081 元，增減主要係因：代管資產提列折舊以致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 3,742,437 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 79,271,777 元，本年度增加決算數 1,253,316 元，減少決算數 124,625 元，累計折舊 10,792,628 元，期末餘額 69,607,840 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 5,013,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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 4,893,000 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 120,000 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—臺南市西港區後營國民小學

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	37,942,000	100.00	41,625,293	100.00	3,683,293	9.71	43,245,582	100.00
43 勞務收入	25,000	0.07	20,500	0.05	-4,500	-18.00	28,700	0.07
431 服務收入	25,000	0.07	20,500	0.05	-4,500	-18.00	28,700	0.07
45 財產收入	3,000	0.01	1,688	0.00	-1,312	-43.73	2,704	0.01
451 財產處分收入	2,000	0.01	1,395	0.00	-605	-30.25	2,300	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	293	0.00	-707	-70.70	404	0.00
46 政府撥入收入	37,887,000	99.86	41,577,967	99.89	3,690,967	9.74	43,190,078	99.87
462 公庫撥款收入	37,887,000	99.86	37,348,700	89.73	-538,300	-1.42	39,597,281	91.56
46Y 政府其他撥入收入			4,229,267	10.16	4,229,267	0.00	3,592,797	8.31
4S 教學收入	27,000	0.07	25,138	0.06	-1,862	-6.90	24,100	0.06
4S1 學雜費收入	27,000	0.07	25,138	0.06	-1,862	-6.90	24,100	0.06
5 基金用途	38,007,000	100.00	41,998,878	100.00	3,991,878	10.50	42,103,892	100.00
53 國民教育計畫	32,947,000	86.69	36,819,672	87.67	3,872,672	11.75	35,769,378	84.96
532 國民小學教育	32,947,000	86.69	36,819,672	87.67	3,872,672	11.75	35,769,378	84.96
5L 一般行政管理計畫	5,060,000	13.31	5,179,206	12.33	119,206	2.36	6,269,514	14.89
5L1 行政管理及推展	5,060,000	13.31	5,179,206	12.33	119,206	2.36	6,269,514	14.89
5M 建築及設備計畫						0.00	65,000	0.15
5M4 其他設備							65,000	0.15
本期賸餘(短絀-)	-65,000		-373,585		-308,585	474.75	1,141,690	
期初基金餘額	2,874,332		4,116,022		1,241,690	43.20	2,974,332	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,809,332		3,742,437		933,105	33.21	4,116,022	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學

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)	-65,000	-373,585	-308,585	474.75
812 調整非現金項目		486,106	486,106	
8124 流動負債淨增(淨減)		486,106	486,106	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-65,000	112,521	177,521	-273.11
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		15,000	15,000	
8252 增加其他負債		15,000	15,000	
82C 增加其他資產		-73,260	-73,260	
82C1 增加其他資產		-73,260	-73,260	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-58,260	-58,260	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-65,000	54,261	119,261	-183.48
84 期初現金及約當現金	7,499,006	8,598,089	1,099,083	14.66
85 期末現金及約當現金	7,434,006	8,652,350	1,218,344	16.39

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+20,858,187元；減少應付代管資產-20,858,187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	185,034,464	100.00	205,765,130	100.00	-20,730,666	-10.07
流動資產	8,652,350	4.68	8,598,089	4.18	54,261	0.63
現金	8,652,350	4.68	8,598,089	4.18	54,261	0.63
銀行存款	8,652,350	4.68	8,598,089	4.18	54,261	0.63
銀行存款-市庫存款	4,373,548	2.36	4,448,782	2.16	-75,234	-1.69
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,844,622	1.54	2,554,446	1.24	290,176	11.36
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	27,251	0.01	12,249	0.01	15,002	122.48
銀行存款-保管款-午餐專戶	791,393	0.43	1,067,460	0.52	-276,067	-25.86
銀行存款-保管款-其他	590,536	0.32	505,152	0.25	85,384	16.90
銀行存款-保管款-保管款專戶	25,000	0.01	10,000	0.00	15,000	150.00
其他資產	176,382,114	95.32	197,167,041	95.82	-20,784,927	-10.54
什項資產	176,382,114	95.32	197,167,041	95.82	-20,784,927	-10.54
暫付及待結轉帳項	73,260	0.04	0	0.00	73,260	0.00
代管資產	176,308,854	95.28	197,167,041	95.82	-20,858,187	-10.58
代管資產-土地	168,044,100	90.82	162,644,706	79.04	5,399,394	3.32
代管資產-土地改良物	151,677	0.08	9,224,514	4.48	-9,072,837	-98.36
代管資產-房屋及設備	8,073,323	4.36	20,993,697	10.20	-12,920,374	-61.54
代管資產-機械及設備	7,174	0.00	818,941	0.40	-811,767	-99.12
代管資產-交通及運輸設備	2,392	0.00	239,200	0.12	-236,808	-99.00
代管資產-什項設備	30,188	0.02	3,245,983	1.58	-3,215,795	-99.07
合 計	185,034,464	100.00	205,765,130	100.00	-20,730,666	-10.07

信託代理與保證資產 333,871

保證品 333,871

註：一、依據臺灣高雄地方法院債權憑證105年4月28日雄院隆105司執嘉字第29524號債權憑證。
 二、臺灣高雄地方法院105年度司執字第29524號債權人臺南市西港區後營國民小學與債務人振遠營造有限公司間損害賠償強制執行事件壹案。
 三、本案以附註方式表達(101年度後營國小老舊校舍拆除重建工程)
 105年5月23日
 借方:債權憑證\$1元 貸方:待抵銷債權憑證\$1元

臺南市西港區後營國民小學
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	181,292,027	97.98	201,649,108	98.00	-20,357,081	-10.10
流動負債	4,958,173	2.68	4,472,067	2.17	486,106	10.87
應付款項	4,958,173	2.68	4,472,067	2.17	486,106	10.87
應付代收款	4,327,062	2.34	4,139,307	2.01	187,755	4.54
應付費用	631,111	0.34	332,760	0.16	298,351	89.66
其他負債	176,333,854	95.30	197,177,041	95.83	-20,843,187	-10.57
什項負債	176,333,854	95.30	197,177,041	95.83	-20,843,187	-10.57
存入保證金	25,000	0.01	10,000	0.00	15,000	150.00
應付代管資產	176,308,854	95.28	197,167,041	95.82	-20,858,187	-10.58
基金餘額	3,742,437	2.02	4,116,022	2.00	-373,585	-9.08
基金餘額	3,742,437	2.02	4,116,022	2.00	-373,585	-9.08
基金餘額	3,742,437	2.02	4,116,022	2.00	-373,585	-9.08
累積餘額	3,742,437	2.02	4,116,022	2.00	-373,585	-9.08
合 計	185,034,464	100.00	205,765,130	100.00	-20,730,666	-10.07

信託代理與保證負債
應付保證品

333,871
333,871

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學

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	37,942,000	41,625,293	3,683,293	9.71	
43 勞務收入	25,000	20,500	-4,500	-18.00	
431 服務收入	25,000	20,500	-4,500	-18.00	場地租借收入，依實際情形核實辦理
45 財產收入	3,000	1,688	-1,312	-43.73	
451 財產處分收入	2,000	1,395	-605	-30.25	廢售物資售價繳庫，依實際情形核實辦理
454 利息收入	1,000	293	-707	-70.70	各專戶利息收入較預期數少
46 政府撥入收入	37,887,000	41,577,967	3,690,967	9.74	
462 公庫撥款收入	37,887,000	37,348,700	-538,300	-1.42	
46Y 政府其他撥入收入		4,229,267	4,229,267	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併經費撥入數，以超支併決算辦理所致
4S 教學收入	27,000	25,138	-1,862	-6.90	
4S1 學雜費收入	27,000	25,138	-1,862	-6.90	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學
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	38,007,000	41,998,878	3,991,878	10.50	
53 國民教育計畫	32,947,000	36,819,672	3,872,672	11.75	
532 國民小學教育	32,947,000	36,819,672	3,872,672	11.75	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		141,032	141,032		
1 用人費用		141,032	141,032		
11 正式員額薪資		141,032	141,032		
113 職員薪金		141,032	141,032		53國民教育計畫增加原因：係增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		83,431	83,431		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		83,431	83,431		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		83,431	83,431		
743 獎勵費用		83,431	83,431		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		498,624	498,624		
2 服務費用		498,624	498,624		
27 一般服務費		498,624	498,624		
27D 計時與計件人員酬金		498,624	498,624		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498,624元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,541,309	1,541,309		
1 用人費用		1,541,309	1,541,309		
11 正式員額薪資		998,239	998,239		
113 職員薪金		998,239	998,239		
12 聘僱及兼職人員薪資		268,160	268,160		
124 兼職人員酬金		268,160	268,160		
15 獎金		92,735	92,735		
152 年終獎金		92,735	92,735		
16 退休及卹償金		61,107	61,107		
161 職員退休及離職金		61,107	61,107		
18 福利費		121,068	121,068		
181 分擔員工保險費		121,068	121,068		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,417,453	1,417,453		

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學
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		1,417,453	1,417,453		
11 正式員額薪資		1,096,457	1,096,457		
113 職員薪金		1,096,457	1,096,457		
15 獎金		133,523	133,523		
152 年終獎金		133,523	133,523		
16 退休及卹償金		91,495	91,495		
161 職員退休及離職金		91,495	91,495		
18 福利費		95,978	95,978		
181 分擔員工保險費		95,978	95,978		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		105,780	105,780		
1 用人費用		105,780	105,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		105,780	105,780		
124 兼職人員酬金		105,780	105,780		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		19,800	19,800		
11 正式員額薪資		19,800	19,800		
113 職員薪金		19,800	19,800		
2 服務費用		1,800	1,800		
27 一般服務費		1,800	1,800		
27D 計時與計件人員酬金		1,800	1,800		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1,800元，內容：教保員2名教保費
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		968,283	968,283		
1 用人費用		968,283	968,283		
11 正式員額薪資		813,046	813,046		
113 職員薪金		813,046	813,046		
13 超時工作報酬		5,250	5,250		
131 加班費		5,250	5,250		
15 獎金		21,988	21,988		
152 年終獎金		21,988	21,988		
16 退休及卹償金		34,882	34,882		
161 職員退休及離職金		34,882	34,882		
18 福利費		93,072	93,072		
181 分擔員工保險費		92,232	92,232		

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學
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		840	840		
19 提繳費		45	45		
191 提繳工資墊償費用		45	45		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		11,452	11,452		
1 用人費用		11,452	11,452		
11 正式員額薪資		11,452	11,452		
113 職員薪金		11,452	11,452		
53220000 各校經常門分支計畫	32,947,000	32,003,708	-943,292	-2.86	
1 用人費用	30,747,000	30,007,618	-739,382	-2.40	
11 正式員額薪資	21,371,000	20,266,450	-1,104,550	-5.17	
113 職員薪金	20,988,000	19,883,710	-1,104,290	-5.26	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	825,273	669,273	429.02	
122 約僱職員薪金		318,130	318,130		
124 兼職人員酬金	156,000	507,143	351,143	225.09	
13 超時工作報酬	222,000	213,980	-8,020	-3.61	
131 加班費	222,000	213,980	-8,020	-3.61	
15 獎金	4,916,000	4,690,812	-225,188	-4.58	
151 考績獎金	2,367,000	2,150,316	-216,684	-9.15	
152 年終獎金	2,549,000	2,540,496	-8,504	-0.33	
16 退休及卹償金	1,927,000	1,787,820	-139,180	-7.22	
161 職員退休及離職金	1,904,000	1,764,852	-139,148	-7.31	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	2,155,000	2,223,055	68,055	3.16	
181 分擔員工保險費	1,877,000	1,913,036	36,036	1.92	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	278,000	297,019	19,019	6.84	
19 提繳費		228	228		
191 提繳工資墊償費用		228	228		
2 服務費用	1,911,000	1,818,281	-92,719	-4.85	
21 水電費	252,000	248,449	-3,551	-1.41	
212 工作場所電費	220,000	224,395	4,395	2.00	
214 工作場所水費	32,000	24,054	-7,946	-24.83	
22 郵電費	107,000	60,990	-46,010	-43.00	
221 郵費	9,000	3,828	-5,172	-57.47	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學
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	%	
222 電話費	50,000	38,442	-11,558	-23.12	
224 數據通信費	48,000	18,720	-29,280	-61.00	
23 旅運費	183,000	162,681	-20,319	-11.10	
231 國內旅費	42,000	21,681	-20,319	-48.38	
235 貨物運費	141,000	141,000			
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	32,679	11,679	55.61	
241 印刷及裝訂費	21,000	32,679	11,679	55.61	
25 修理保養及保固費	204,000	192,242	-11,758	-5.76	
251 土地改良物修護費		9,880	9,880		
252 一般房屋修護費	167,000	16,530	-150,470	-90.10	
254 其他建築修護費	1,000	6,000	5,000	500.00	
255 機械及設備修護費	6,000	26,045	20,045	334.08	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	6,300	1,300	26.00	
257 雜項設備修護費	25,000	127,487	102,487	409.95	
27 一般服務費	1,074,000	1,034,830	-39,170	-3.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		270	270		
277 代理(辦)費	63,000	63,000			
279 外包費	443,000	400,976	-42,024	-9.49	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數367,000元(不含機械保全76,000元)，決算數366,200元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	546,000	551,384	5,384	0.99	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546,000元，決算數551,384元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	22,000	19,200	-2,800	-12.73	
28 專業服務費	10,000	26,410	16,410	164.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	26,410	19,410	277.29	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	283,000	176,509	-106,491	-37.63	
31 使用材料費	10,000	7,323	-2,677	-26.77	
312 燃料	10,000	7,323	-2,677	-26.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學

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	%	
32 用品消耗	273,000	169,186	-103,814	-38.03	
321 辦公（事務）用品	179,000	106,815	-72,185	-40.33	
322 報章雜誌	14,000	6,473	-7,527	-53.76	
323 農業與園藝用品及環境美化費	29,000	39,232	10,232	35.28	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	7,066	1,066	17.77	
32Y 其他用品消耗	45,000	9,600	-35,400	-78.67	
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	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	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		15,491	15,491		
28 專業服務費		15,491	15,491		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,491	15,491		
3 材料及用品費		2,509	2,509		
32 用品消耗		2,509	2,509		
321 辦公（事務）用品		2,509	2,509		
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：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
5L 一般行政管理計畫	5,060,000	5,179,206	119,206	2.36	
5L1 行政管理及推展	5,060,000	5,179,206	119,206	2.36	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,060,000	5,031,640	-28,360	-0.56	
1 用人費用	5,054,000	5,023,640	-30,360	-0.60	
16 退休及卹償金	5,054,000	5,023,640	-30,360	-0.60	
161 職員退休及離職金	5,054,000	5,023,640	-30,360	-0.60	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學
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	8,000	2,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	8,000	2,000	33.33	
51.100400 調整待遇及其他經費		147,566	147,566		
1 用人費用		147,566	147,566		
18 福利費		147,566	147,566		
181 分擔員工保險費		2,766	2,766		
18Y 其他福利費		144,800	144,800		

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	79,271,777	8,968,903		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	72,988,086	4,594,947		
機械及設備	3,322,330	2,234,825		
交通及運輸設備	570,563	366,788		
雜項設備	2,390,798	1,772,343		
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				

註：房屋及建築：主要增加原因係西棟教室防水隔熱工程等
 機械及設備：主要增加原因係購置器械推車、個人電腦、視力檢查器、購置紫外線殺菌燈等；主要減少原因係報廢個人電腦等財產
 交通及運輸設備：主要增加原因係購置行動電話機等。
 雜項設備：主要增加原因係購置照相機、餐具消毒櫃等；主要減少原因係報廢搖滾圈等財產
 珍貴動產、不動產：無

臺南市西港區後營國民小學
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		
1,253,316		124,625	1,823,725	69,607,840
828,791			1,321,887	67,900,043
316,975		114,625	269,608	1,020,247
11,900			75,125	140,550
95,650		10,000	157,105	547,000

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：

臺南市西港區後營國民小學

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—臺南市西港區後營國民小學

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—臺南市西港區後營國民小學

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	27	31	4	教師22人，公務人員5人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含國小合理教師員額編制2人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函；國小附設幼兒園增置契約教保員1人，核准文號：109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函；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	26	30	4	
工友	1	1	0	
合 計	27	31	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：充實行政人力1名、臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名、教保員2名教保費；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等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學
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	21,371,000		222,000		4,916,000	1,927,000		2,155,000		30,591,000	156,000	30,747,000
正式人員	21,371,000		222,000		4,916,000	1,927,000		2,155,000		30,591,000		30,591,000
聘僱人員												
兼任人員											156,000	156,000
一般行政管理計畫						5,054,000				5,054,000		5,054,000
正式人員						5,054,000				5,054,000		5,054,000
其他人員						5,054,000				5,054,000		5,054,000
合 計	21,371,000		222,000		4,916,000	6,981,000		2,155,000		35,645,000	156,000	35,801,000

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546,000元，決算數1,051,808元；279外包費：預算數367,000元(不含機械保全76,000元)，決算數375,200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2,367,000元，決算數2,150,316元，內容：教職員工考績獎金決算人數22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2,549,000元，決算數2,788,742元，內容：教職員工年終獎金決算人數36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—臺南市西港區後營國民小學
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
23,346,476	318,130	219,230		4,939,058	1,975,304		2,533,173	273	33,331,644	881,083	34,212,727
23,346,476		219,230		4,852,251	1,945,723		2,477,405	273	32,841,358		32,841,358
	318,130			38,969	19,462		43,078		419,639		419,639
				47,838	10,119		12,690		70,647	881,083	951,730
					5,023,640		147,566		5,171,206		5,171,206
							147,566		147,566		147,566
					5,023,640				5,023,640		5,023,640
23,346,476	318,130	219,230		4,939,058	6,998,944		2,680,739	273	38,502,850	881,083	39,383,933

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學

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—臺南市西港區後營國民小學
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			38,007,000		41,998,878		3,991,878	10.50	
國民教育計畫			32,947,000		36,819,672		3,872,672	11.75	係增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理
一般行政管理計畫			5,060,000		5,179,206		119,206	2.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學

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	35,801,000	39,383,933	3,582,933	10.01
11 正式員額薪資	21,371,000	23,346,476	1,975,476	9.24
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	1,199,213	1,043,213	668.73
13 超時工作報酬	222,000	219,230	-2,770	-1.25
15 獎金	4,916,000	4,939,058	23,058	0.47
16 退休及卹償金	6,981,000	6,998,944	17,944	0.26
18 福利費	2,155,000	2,680,739	525,739	24.40
19 提繳費	0	273	273	0.00
2 服務費用	1,911,000	2,343,196	432,196	22.62
21 水電費	252,000	248,449	-3,551	-1.41
22 郵電費	107,000	60,990	-46,010	-43.00
23 旅運費	183,000	162,681	-20,319	-11.10
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	32,679	11,679	55.61
25 修理保養及保固費	204,000	192,242	-11,758	-5.76
27 一般服務費	1,074,000	1,544,254	470,254	43.79
28 專業服務費	10,000	41,901	31,901	319.01
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	283,000	179,018	-103,982	-36.74
31 使用材料費	10,000	7,323	-2,677	-26.77
32 用品消耗	273,000	171,695	-101,305	-37.11
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	12,000	92,431	80,431	670.26
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	91,431	85,431	1,423.85
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
台 計	38,007,000	41,998,878	3,991,878	10.50

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	546,000	1,067,299	521,299	95.48	
27D 計時與計件人員酬金	546,000	1,051,808	505,808	92.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,491	15,491		

主辦會計人員：林麗慈



基金主持人：陳建宏



臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	245,916,694	245,916,694		
代管資產-土地	168,044,100	168,044,100		
代管資產-土地改良物	151,677	151,677		
代管資產-房屋及設備	8,073,323	8,073,323		
代管資產-機械及設備	7,174	7,174		
代管資產-交通及運輸 設備	2,392	2,392		
代管資產-什項設備	30,188	30,188		
房屋及建築	67,900,043	67,900,043		
機械及設備	1,020,247	1,020,247		
交通及運輸設備	140,550	140,550		
雜項設備	547,000	547,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區後營國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			5,013,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府109年12月31日府教會(二)字第1091603541號函辦理。	110.1.8	2,238,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府109年6月30日府教會(二)字第1090773605號函辦理。	109.7.9	2,655,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府109年12月31日府教會(二)字第1091603541號函辦理。	110.1.8	90,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府109年6月30日府教會(二)字第1090773605號函辦理。	109.7.9	30,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		