

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)

臺南市永康區西勢國民小學編

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 43,460,000 元，決算數 47,817,703 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 14 班，學生人數 298 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 15 班，學生人數 333 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 40,534,253 元，較本年度法定預算數 36,458,000 元，增加 4,076,253 元，計增加 11.18%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等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 7,283,450 元，較本年度法定預算數 7,002,000 元，增加 281,450 元，計增加 4.02%。

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 47,928,489 元，較法定預算數 43,214,000 元，增加 4,714,489 元，計增加 10.91%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 91,057 元，較法定預算數 0 元，增加 91,057 元。主要係因：東棟老舊廁所整建工程逾期罰款收入，按實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數 80,200 元，較法定預算數 70,000 元，增加 10,200 元，計增加 14.57%。主要係因：場地出借較預期多，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 637 元，較法定預算數 1,000 元，減少 363 元，計減少 36.30%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

4. 公庫撥款收入：決算數 43,304,324 元，較法定預算數 43,117,000 元，增加 187,324 元，計增加 0.43%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 4,426,315 元，較法定預算數 0 元，增加 4,426,315 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 25,956 元，較法定預算數 26,000 元，減少 44 元，計減少 0.17%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 47,817,703 元，較法定預算數 43,460,000 元，增加 4,357,703 元，計增加 10.03%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 40,534,253 元，較法定預算數 36,458,000 元，增加 4,076,253 元，計增加 11.18%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 7,283,450 元，較法定預算數 7,002,000 元，增加 281,450 元，計增加 4.02%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 246,000 元，本年度決算賸餘數 110,786 元，賸餘原因：用人費用依實際數執行賸餘，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 110,786 元，流動負債淨增 400,339 元，業務活動之淨現金流入 511,125 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 22,828 元，減少其他負債 109,000 元，其他活動之淨現金流出 86,172 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 424,953 元。
期初現金及約當現金 4,264,181 元。
期末現金及約當現金 4,689,134 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 273,677,657 元，較上年度決算數 300,888,940 元，減少 27,211,283 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。
- (二)負債決算數 271,681,769 元，較上年度決算數 299,003,838 元，減少

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

27,322,069 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 1,995,888 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 18,418,037 元，本年度增加決算數 7,693,455 元，減少決算數 620,000 元，累計折舊 10,686,709 元，期末餘額 14,804,783 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 5,369,000 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 5,079,000 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、退休人員服務獎章獎勵金等 290,000 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—臺南市永康區西勢國民小學
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	43,214,000	100.00	47,928,489	100.00	4,714,489	10.91	45,727,347	100.00
41 徵收及依法分配收入			91,057	0.19	91,057	0.00		
415 違規罰款收入			91,057	0.19	91,057	0.00		
43 勞務收入	70,000	0.16	80,200	0.17	10,200	14.57	79,500	0.17
431 服務收入	70,000	0.16	80,200	0.17	10,200	14.57	79,500	0.17
45 財產收入	1,000	0.00	637	0.00	-363	-36.30	5,671	0.01
451 財產處分收入							4,470	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	637	0.00	-363	-36.30	1,201	0.00
46 政府撥入收入	43,117,000	99.78	47,730,639	99.59	4,613,639	10.70	45,612,032	99.75
462 公庫撥款收入	43,117,000	99.78	43,304,324	90.35	187,324	0.43	41,046,224	89.76
46Y 政府其他撥入收入			4,426,315	9.24	4,426,315	0.00	4,565,808	9.98
4S 教學收入	26,000	0.06	25,956	0.05	-44	-0.17	27,304	0.06
4S1 學雜費收入	26,000	0.06	25,956	0.05	-44	-0.17	27,304	0.06
4Y 其他收入						0.00	2,840	0.01
4YY 雜項收入							2,840	0.01
5 基金用途	43,460,000	100.00	47,817,703	100.00	4,357,703	10.03	45,216,303	100.00
53 國民教育計畫	36,458,000	83.89	40,534,253	84.77	4,076,253	11.18	37,672,280	83.32
532 國民小學教育	36,458,000	83.89	40,534,253	84.77	4,076,253	11.18	37,672,280	83.32
5L 一般行政管理計畫	7,002,000	16.11	7,283,450	15.23	281,450	4.02	7,544,023	16.68
5L1 行政管理及推展	7,002,000	16.11	7,283,450	15.23	281,450	4.02	7,544,023	16.68
本期賸餘(短絀-)	-246,000		110,786		356,786	-145.03	511,044	
期初基金餘額	1,220,058		1,885,102		665,044	54.51	1,374,058	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	974,058		1,995,888		1,021,830	104.90	1,885,102	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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)	-246,000	110,786	356,786	-145.03
812 調整非現金項目		400,339	400,339	
8124 流動負債淨增(淨減)		400,339	400,339	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-246,000	511,125	757,125	-307.77
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		22,828	22,828	
8241 減少其他資產		22,828	22,828	
82D 減少短期債務及其他負債		-109,000	-109,000	
82D2 減少其他負債		-109,000	-109,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-86,172	-86,172	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-246,000	424,953	670,953	-272.75
84 期初現金及約當現金	4,348,326	4,264,181	-84,145	-1.94
85 期末現金及約當現金	4,102,326	4,689,134	586,808	14.30

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+27,613,408元; 減少應付代管資產-27,613,408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	273,677,657	100.00	300,888,940	100.00	-27,211,283	-9.04
流動資產	4,689,134	1.71	4,264,181	1.42	424,953	9.97
現金	4,689,134	1.71	4,264,181	1.42	424,953	9.97
銀行存款	4,689,134	1.71	4,264,181	1.42	424,953	9.97
銀行存款-市庫存款	2,552,351	0.93	2,165,461	0.72	386,890	17.87
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,188,240	0.43	1,371,958	0.46	-183,718	-13.39
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	130,547	0.05	130,481	0.04	66	0.05
銀行存款-保管款-午餐專戶	546,421	0.20	267,781	0.09	278,640	104.06
銀行存款-保管款-其他	52,075	0.02	0	0.00	52,075	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	219,500	0.08	328,500	0.11	-109,000	-33.18
其他資產	268,988,523	98.29	296,624,759	98.58	-27,636,236	-9.32
什項資產	268,988,523	98.29	296,624,759	98.58	-27,636,236	-9.32
暫付及待結轉帳項	0	0.00	22,828	0.01	-22,828	-100.00
代管資產	268,988,523	98.29	296,601,931	98.58	-27,613,408	-9.31
代管資產-土地	241,541,275	88.26	240,195,103	79.83	1,346,172	0.56
代管資產-土地改良物	244,680	0.09	3,018,000	1.00	-2,773,320	-91.89
代管資產-房屋及設備	26,988,668	9.86	47,765,825	15.87	-20,777,157	-43.50
代管資產-機械及設備	73,003	0.03	2,497,235	0.83	-2,424,232	-97.08
代管資產-交通及運輸設備	935	0.00	93,452	0.03	-92,517	-99.00
代管資產-什項設備	139,962	0.05	3,032,316	1.01	-2,892,354	-95.38
合 計	273,677,657	100.00	300,888,940	100.00	-27,211,283	-9.04

信託代理與保證資產

18,968

保證品

18,968

註：

臺南市永康區西勢國民小學
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	271,681,769	99.27	299,003,838	99.37	-27,322,069	-9.14
流動負債	2,473,746	0.90	2,073,407	0.69	400,339	19.31
應付款項	2,473,746	0.90	2,073,407	0.69	400,339	19.31
應付代收款	1,917,283	0.70	1,793,048	0.60	124,235	6.93
應付費用	556,463	0.20	280,359	0.09	276,104	98.48
其他負債	269,208,023	98.37	296,930,431	98.68	-27,722,408	-9.34
什項負債	269,208,023	98.37	296,930,431	98.68	-27,722,408	-9.34
存入保證金	219,500	0.08	328,500	0.11	-109,000	-33.18
應付代管資產	268,988,523	98.29	296,601,931	98.58	-27,613,408	-9.31
基金餘額	1,995,888	0.73	1,885,102	0.63	110,786	5.88
基金餘額	1,995,888	0.73	1,885,102	0.63	110,786	5.88
基金餘額	1,995,888	0.73	1,885,102	0.63	110,786	5.88
累積餘額	1,995,888	0.73	1,885,102	0.63	110,786	5.88
合 計	273,677,657	100.00	300,888,940	100.00	-27,211,283	-9.04
信託代理與保證負債	18,968					
應付保證品	18,968					

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區西勢國民小學
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	43,214,000	47,928,489	4,714,489	10.91	
41 徵收及依法分配收入		91,057	91,057	0.00	
415 違規罰款收入		91,057	91,057	0.00	東棟老舊廁所整建工程逾期罰款收入，按實際情形核實辦理
43 勞務收入	70,000	80,200	10,200	14.57	
431 服務收入	70,000	80,200	10,200	14.57	場地租借收入，按實際情形核實辦理
45 財產收入	1,000	637	-363	-36.30	
454 利息收入	1,000	637	-363	-36.30	係109年專戶利息收入，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	43,117,000	47,730,639	4,613,639	10.70	
462 公庫撥款收入	43,117,000	43,304,324	187,324	0.43	
46Y 政府其他撥入收入		4,426,315	4,426,315	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款,依規定以超支併決算辦理
4S 教學收入	26,000	25,956	-44	-0.17	
4S1 學雜費收入	26,000	25,956	-44	-0.17	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	43,460,000	47,817,703	4,357,703	10.03	
53 國民教育計畫	36,458,000	40,534,253	4,076,253	11.18	
532 國民小學教育	36,458,000	40,534,253	4,076,253	11.18	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		170,032	170,032		
1 用人費用		170,032	170,032		
11 正式員額薪資		170,032	170,032		
113 職員薪金		170,032	170,032		53國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算經費
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		1,601,805	1,601,805		
1 用人費用		1,601,805	1,601,805		
11 正式員額薪資		1,024,959	1,024,959		
113 職員薪金		1,024,959	1,024,959		
12 聘僱及兼職人員薪資		266,240	266,240		
124 兼職人員酬金		266,240	266,240		
15 獎金		131,032	131,032		
152 年終獎金		131,032	131,032		
16 退休及卹償金		58,892	58,892		
161 職員退休及離職金		58,892	58,892		
18 福利費		120,682	120,682		
181 分擔員工保險費		120,682	120,682		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,486,706	1,486,706		
1 用人費用		1,486,706	1,486,706		
11 正式員額薪資		1,056,623	1,056,623		
113 職員薪金		1,056,623	1,056,623		
12 聘僱及兼職人員薪資		97,600	97,600		
124 兼職人員酬金		97,600	97,600		
15 獎金		131,460	131,460		
152 年終獎金		131,460	131,460		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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		95,158	95,158		
161 職員退休及離職金		95,158	95,158		
18 福利費		105,865	105,865		
181 分擔員工保險費		105,865	105,865		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		38,460	38,460		
1 用人費用		38,460	38,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,460	38,460		
124 兼職人員酬金		38,460	38,460		
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		1,110,786	1,110,786		
1 用人費用		1,109,186	1,109,186		
11 正式員額薪資		817,028	817,028		
113 職員薪金		817,028	817,028		
13 超時工作報酬		7,535	7,535		
131 加班費		7,535	7,535		
15 獎金		125,625	125,625		
152 年終獎金		125,625	125,625		
16 退休及卹償金		49,770	49,770		
161 職員退休及離職金		49,770	49,770		
18 福利費		109,090	109,090		
181 分擔員工保險費		107,690	107,690		
183 傷病醫藥費		1,400	1,400		
19 提繳費		138	138		
191 提繳工資墊償費用		138	138		
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)		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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	36,458,000	35,502,569	-955,431	-2.62	
1 用人費用	33,075,000	32,309,843	-765,157	-2.31	
11 正式員額薪資	22,786,000	21,647,249	-1,138,751	-5.00	
113 職員薪金	22,021,000	20,881,769	-1,139,231	-5.17	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	180,000	644,143	464,143	257.86	
122 約僱職員薪金		10,189	10,189		
124 兼職人員酬金	180,000	633,954	453,954	252.20	
13 超時工作報酬	248,000	238,680	-9,320	-3.76	
131 加班費	248,000	238,680	-9,320	-3.76	
15 獎金	5,543,000	5,570,030	27,030	0.49	
151 考績獎金	2,695,000	2,755,235	60,235	2.24	
152 年終獎金	2,848,000	2,814,795	-33,205	-1.17	
16 退休及卹償金	2,013,000	1,873,435	-139,565	-6.93	
161 職員退休及離職金	1,967,000	1,827,499	-139,501	-7.09	
162 工員退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	
18 福利費	2,305,000	2,336,003	31,003	1.35	
181 分擔員工保險費	2,005,000	2,087,403	82,403	4.11	
18Y 其他福利費	300,000	248,600	-51,400	-17.13	
19 提繳費		303	303		
191 提繳工資墊償費用		303	303		
2 服務費用	3,216,000	2,950,543	-265,457	-8.25	
21 水電費	356,000	356,000			
212 工作場所電費	326,000	314,996	-11,004	-3.38	
214 工作場所水費	30,000	41,004	11,004	36.68	
22 郵電費	78,000	58,563	-19,437	-24.92	
221 郵費	12,000	5,000	-7,000	-58.33	
222 電話費	50,000	39,043	-10,957	-21.91	
224 數據通信費	16,000	14,520	-1,480	-9.25	
23 旅運費	236,000	198,988	-37,012	-15.68	
231 國內旅費	48,000	9,868	-38,132	-79.44	
235 貨物運費	188,000	189,120	1,120	0.60	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	7,731	-22,269	-74.23	
241 印刷及裝訂費	30,000	7,731	-22,269	-74.23	
25 修理保養及保固費	491,000	429,515	-61,485	-12.52	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	%	
252 一般房屋修護費	238,000	274,908	36,908	15.51	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	68,000	45,999	-22,001	-32.35	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	45,138	25,138	125.69	
257 雜項設備修護費	155,000	63,470	-91,530	-59.05	
27 一般服務費	1,847,000	1,794,260	-52,740	-2.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	150	-850	-85.00	
277 代理(辦)費	21,000	21,315	315	1.50	
279 外包費	416,000	389,184	-26,816	-6.45	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50,000元)，決算數366,000元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	1,387,000	1,362,111	-24,889	-1.79	
27F 體育活動費	22,000	21,500	-500	-2.27	服務費用支用編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數1,387,000元，決算數1,362,111元，內容：進用身心障礙人士1名、試辦雙語教學外籍教師1名
28 專業服務費	118,000	45,486	-72,514	-61.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	111,000	39,686	-71,314	-64.25	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	5,800	-1,200	-17.14	
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	166,000	225,083	59,083	35.59	
31 使用材料費	2,000	1,521	-479	-23.95	
312 燃料	2,000	1,521	-479	-23.95	
32 用品消耗	164,000	223,562	59,562	36.32	
321 辦公(事務)用品	113,000	134,835	21,835	19.32	
322 報章雜誌	3,000	2,880	-120	-4.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	68,924	48,924	244.62	
326 食品		2,400	2,400		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	14,523	4,523	45.23	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費		15,800	15,800		
44 交通及運輸設備租金		7,900	7,900		
442 車租		7,900	7,900		
45 雜項設備租金		7,900	7,900		
451 雜項設備租金		7,900	7,900		
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	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		40,511	40,511		
2 服務費用		40,511	40,511		
27 一般服務費		40,511	40,511		
27D 計時與計件人員酬金		40,511	40,511		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40,511元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		26,880	26,880		
28 專業服務費		26,880	26,880		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,880	26,880		
3 材料及用品費		3,120	3,120		
32 用品消耗		3,120	3,120		
321 辦公(事務)用品		3,120	3,120		
53221901 學校水電費		12,160	12,160		
2 服務費用		12,160	12,160		
21 水電費		12,160	12,160		
212 工作場所電費		12,160	12,160		
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

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區西勢國民小學

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	%	
5L 一般行政管理計畫	7,002,000	7,283,450	281,450	4.02	
5L1 行政管理及推展	7,002,000	7,283,450	281,450	4.02	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,002,000	6,977,312	-24,688	-0.35	
1 用人費用	7,002,000	6,977,312	-24,688	-0.35	
16 退休及卹償金	7,002,000	6,977,312	-24,688	-0.35	
161 職員退休及離職金	7,002,000	6,977,312	-24,688	-0.35	
5L100400 調整待遇及其他經費		306,138	306,138		
1 用人費用		306,138	306,138		
18 福利費		306,138	306,138		
181 分擔員工保險費		4,763	4,763		
18Y 其他福利費		301,375	301,375		

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	18,418,037	9,819,499	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,241,375	3,992,116	
房屋及建築	8,677,241	2,633,671	
機械及設備	3,042,203	1,827,395	
交通及運輸設備	577,800	390,577	
雜項設備	1,879,418	975,740	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築增加原因：東棟教室4樓走廊改善、校舍防水隔熱工程、東棟老舊廁所整建工程、外牆磁磚修復等增值
 - 2.機械及設備增加原因：教育局撥入電腦、平板電腦充電車、紫外線燈、嵌入式拉門黑板、觸控式液晶顯示器等
 - 3.交通及運輸設備增加原因：增購消防改善廣播主機
 - 4.雜項設備增加原因：增購手風琴、增設兒童遊戲場及教育局撥入電動昇降式電視移動架；減少原因：報廢幼兒園遊樂場設備
- 二、珍貴動產、不動產：無

臺南市永康區西勢國民小學
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		
7,693,455		620,000	867,210	14,804,783
			17,496	231,763
6,020,837			304,536	11,759,871
706,293			516,822	1,404,279
10,000			55,470	141,753
956,325		620,000	-27,114	1,267,117

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：

變動表

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	

00659-19

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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—臺南市永康區西勢國民小學

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	28	34	6	教師27人，公務人員2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2人、國小合理教師員額編制2人、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號函及109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	26	32	6	
工友	2	2	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合 計	28	36	8	

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、充實行政人力1名、進用身心障礙人士1名、試辦雙語教學外籍教師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—臺南市永康區西勢國民小學

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	22,786,000		248,000		5,543,000	2,013,000		2,305,000		32,895,000	180,000	33,075,000
正式人員	22,786,000		248,000		5,543,000	2,013,000		2,305,000		32,895,000		32,895,000
聘僱人員												
兼任人員											180,000	180,000
一般行政管理計畫						7,002,000				7,002,000		7,002,000
正式人員						7,002,000				7,002,000		7,002,000
其他人員						7,002,000				7,002,000		7,002,000
合 計	22,786,000		248,000		5,543,000	9,015,000		2,305,000		39,897,000	180,000	40,077,000

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1,387,000元，決算數1,901,246元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數375,000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2,695,000元，決算數2,755,235元，內容：教職員工考績獎金決算人數27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2,848,000元，決算數3,202,912元，內容：教職員工年終獎金決算人數35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—臺南市永康區西勢國民小學

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
24,749,491	10,189	246,215		5,958,147	2,077,255		2,671,640	441	35,713,378	1,036,254	36,749,632
24,749,491		246,215		5,948,053	2,052,981		2,618,495	441	35,615,676		35,615,676
	10,189				636		827		11,652		11,652
				10,094	23,638		52,318		86,050	1,036,254	1,122,304
					6,977,312		306,138		7,283,450		7,283,450
							306,138		306,138		306,138
					6,977,312				6,977,312		6,977,312
24,749,491	10,189	246,215		5,958,147	9,054,567		2,977,778	441	42,996,828	1,036,254	44,033,082

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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－臺南市永康區西勢國民小學

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			43,460,000		47,817,703			4,357,703	10.03	係為調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等超支併 決算經費
國民教育計畫			36,458,000		40,534,253			4,076,253	11.18	
一般行政管理 計畫			7,002,000		7,283,450			281,450	4.02	

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區西勢國民小學

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	40,077,000	44,033,082	3,956,082	9.87
11 正式員額薪資	22,786,000	24,749,491	1,963,491	8.62
12 聘僱及兼職人員薪資	180,000	1,046,443	866,443	481.36
13 超時工作報酬	248,000	246,215	-1,785	-0.72
15 獎金	5,543,000	5,958,147	415,147	7.49
16 退休及卹償金	9,015,000	9,054,567	39,567	0.44
18 福利費	2,305,000	2,977,778	672,778	29.19
19 提繳費	0	441	441	0.00
2 服務費用	3,216,000	3,539,318	323,318	10.05
21 水電費	356,000	368,160	12,160	3.42
22 郵電費	78,000	58,563	-19,437	-24.92
23 旅運費	236,000	198,988	-37,012	-15.68
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	7,731	-22,269	-74.23
25 修理保養及保固費	491,000	429,515	-61,485	-12.52
27 一般服務費	1,847,000	2,343,995	496,995	26.91
28 專業服務費	118,000	72,366	-45,634	-38.67
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	166,000	228,203	62,203	37.47
31 使用材料費	2,000	1,521	-479	-23.95
32 用品消耗	164,000	226,682	62,682	38.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	15,800	15,800	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	7,900	7,900	0.00
45 雜項設備租金	0	7,900	7,900	0.00
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	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	43,460,000	47,817,703	4,357,703	10.03

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

00659-27

主辦會計人員：傅美惠



基金主持人：黃淑燕



