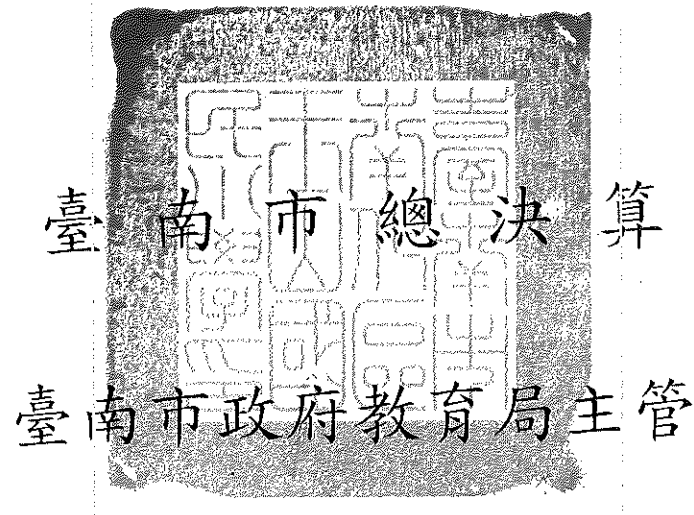


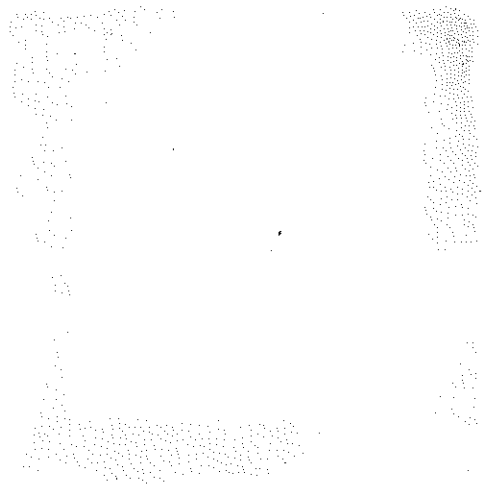
中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市南化區玉山國民小學編



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 10-15	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 20,416,000 元，決算數 23,004,313 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 23 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 2 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 1 班，學生人數 22 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 4 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 20,276,731 元，較本年度法定預算數 17,748,000 元，增加 2,528,731 元，計增加 14.25%，主要係因：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)、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超支併決算所致。

##### (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 2,661,122 元，較本年度法定預算數 2,589,000 元，增加 72,122 元，計增加 2.79%。

##### (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 66,460 元，較本年度法定預算數 79,000 元，減少 12,540 元，計減少 15.87%，主要係因：擲節開支，購置健康中心冰箱賸餘款所致。

#### 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 22,698,967 元，較法定預算數 20,180,000 元，增加

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

2,518,967 元，計增加 12.48%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 22,550 元，較法定預算數 0 元，增加 22,550 元，主要係因：係創意遊戲場工程逾期違約金，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數 506 元，較法定預算數 1,000 元，減少 494 元，計減少 49.40%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 20,402,717 元，較法定預算數 20,176,000 元，增加 226,717 元，計增加 1.12%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,270,402 元，較法定預算數 0 元，增加 2,270,402 元。主要係因：超收教育局之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)、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 2,792 元，較法定預算數 3,000 元，減少 208 元，計減少 6.93%。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,004,313 元，較法定預算數 20,416,000 元，增加 2,588,313 元，計增加 12.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,276,731 元，較法定預算數 17,748,000 元，增加 2,528,731 元，計增加 14.25%。主要係因：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)、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超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,661,122 元，較法定預算數 2,589,000 元，增加 72,122 元，計增加 2.79%。
3. 建築及設備計畫：決算數 66,460 元，較法定預算數 79,000 元，減少 12,540 元，計減少 15.87%。主要係因：擲節開支，購置健康中心冰箱賸餘款所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 236,000 元，本年度決算短絀數 305,346 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 305,346 元，流動負債淨減 386,216 元，業務

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

活動之淨現金流出 691,562 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 2,500 元，其他活動之淨現金流入 2,500 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 689,062 元。

期初現金及約當現金 4,489,481 元。

期末現金及約當現金 3,800,419 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 5,811,610 元，較上年度決算數 15,491,985 元，減少 9,680,375 元，主要係因：代管資產補提以前年度折舊所致。

(二)負債決算數 4,812,491 元，較上年度決算數 14,187,520 元，減少 9,375,029 元，主要係因：應付代管資產補提以前年度折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 999,119 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 21,088,432 元，本年度增加決算數 2,357,289 元，累計折舊(以前年度+本年度)4,925,793 元，期末餘額 18,519,928 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 3,025,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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)、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計畫等計 2,793,000 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、子女教育補助等 232,000 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—臺南市南化區玉山國民小學  
 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	20,180,000	100.00	22,698,967	100.00	2,518,967	12.48	22,299,946	100.00
41 徵收及依法分配收入			22,550	0.10	22,550	0.00		
415 違規罰款收入			22,550	0.10	22,550	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	506	0.00	-494	-49.40	7,912	0.04
451 財產處分收入							7,161	0.03
454 利息收入	1,000	0.00	506	0.00	-494	-49.40	751	0.00
46 政府撥入收入	20,176,000	99.98	22,673,119	99.89	2,497,119	12.38	22,288,832	99.95
462 公庫撥款收入	20,176,000	99.98	20,402,717	89.88	226,717	1.12	20,395,601	91.46
46Y 政府其他撥入收入			2,270,402	10.00	2,270,402	0.00	1,893,231	8.49
4S 教學收入	3,000	0.01	2,792	0.01	-208	-6.93	3,202	0.01
4S1 學雜費收入	3,000	0.01	2,792	0.01	-208	-6.93	3,202	0.01
5 基金用途	20,416,000	100.00	23,004,313	100.00	2,588,313	12.68	21,838,640	100.00
53 國民教育計畫	17,748,000	86.93	20,276,731	88.14	2,528,731	14.25	19,214,882	87.99
532 國民小學教育	17,748,000	86.93	20,276,731	88.14	2,528,731	14.25	19,214,882	87.99
5L 一般行政管理計畫	2,589,000	12.68	2,661,122	11.57	72,122	2.79	2,605,484	11.93
5L1 行政管理及推展	2,589,000	12.68	2,661,122	11.57	72,122	2.79	2,605,484	11.93
5M 建築及設備計畫	79,000	0.39	66,460	0.29	-12,540	-15.87	18,274	0.08
5M4 其他設備	79,000	0.39	66,460	0.29	-12,540	-15.87	18,274	0.08
本期賸餘 (短絀)	-236,000		-305,346		-69,346	29.38	461,306	
期初基金餘額	726,159		1,304,465		578,306	79.64	843,159	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	490,159		999,119		508,960	103.84	1,304,465	

填表說明：

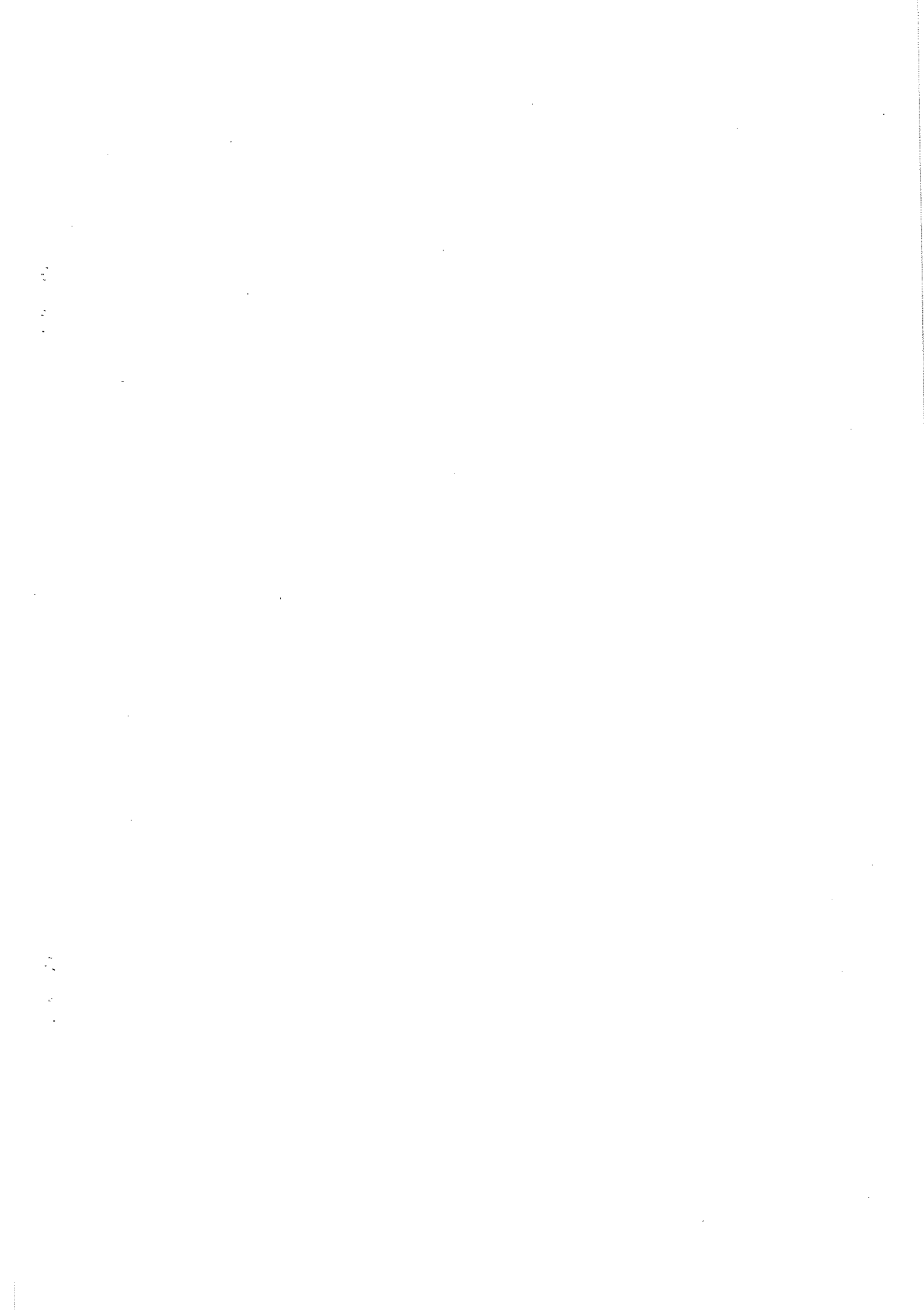
臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學  
現金流量表

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)	-236,000	-305,346	-69,346	29.38
812 調整非現金項目		-386,216	-386,216	
8124 流動負債淨增(淨減)		-386,216	-386,216	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-236,000	-691,562	-455,562	193.03
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		2,500	2,500	
8252 增加其他負債		2,500	2,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		2,500	2,500	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-236,000	-689,062	-453,062	191.98
84 期初現金及約當現金	2,720,962	4,489,481	1,768,519	65.00
85 期末現金及約當現金	2,484,962	3,800,419	1,315,457	52.94

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+8,991,313元;減少應付代管資產-8,991,313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	5,811,610	100.00	15,491,985	100.00	-9,680,375	-62.49
流動資產	3,800,419	65.39	4,489,481	28.98	-689,062	-15.35
現金	3,800,419	65.39	4,489,481	28.98	-689,062	-15.35
銀行存款	3,800,419	65.39	4,489,481	28.98	-689,062	-15.35
銀行存款-市庫存款	1,457,779	25.08	1,482,465	9.57	-24,686	-1.67
銀行存款-保管款-代收專戶	1,856,739	31.95	2,418,088	15.61	-561,349	-23.21
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	8,016	0.14	8,012	0.05	4	0.05
銀行存款-保管款-午餐專戶	351,385	6.05	456,916	2.95	-105,531	-23.10
銀行存款-保管款-保管專戶	126,500	2.18	124,000	0.80	2,500	2.02
其他資產	2,011,191	34.61	11,002,504	71.02	-8,991,313	-81.72
什項資產	2,011,191	34.61	11,002,504	71.02	-8,991,313	-81.72
代管資產	2,011,191	34.61	11,002,504	71.02	-8,991,313	-81.72
代管資產-土地	1,178,000	20.27	1,178,000	7.60	0	0.00
代管資產-土地改良物	243,464	4.19	1,722,496	11.12	-1,479,032	-85.87
代管資產-房屋及設備	562,476	9.68	5,476,740	35.35	-4,914,264	-89.73
代管資產-機械及設備	10,060	0.17	1,005,850	6.49	-995,790	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	185	0.00	18,500	0.12	-18,315	-99.00
代管資產-什項設備	17,006	0.29	1,600,918	10.33	-1,583,912	-98.94
合 計	5,811,610	100.00	15,491,985	100.00	-9,680,375	-62.49

註：

臺南市南化區玉山國民小學  
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	4,812,491	82.81	14,187,520	91.58	-9,375,029	-66.08
流動負債	2,674,800	46.03	3,061,016	19.76	-386,216	-12.62
應付款項	2,674,800	46.03	3,061,016	19.76	-386,216	-12.62
應付代收款	2,216,140	38.13	2,883,016	18.61	-666,876	-23.13
應付費用	458,660	7.89	178,000	1.15	280,660	157.67
其他負債	2,137,691	36.78	11,126,504	71.82	-8,988,813	-80.79
什項負債	2,137,691	36.78	11,126,504	71.82	-8,988,813	-80.79
存入保證金	126,500	2.18	124,000	0.80	2,500	2.02
應付代管資產	2,011,191	34.61	11,002,504	71.02	-8,991,313	-81.72
基金餘額	999,119	17.19	1,304,465	8.42	-305,346	-23.41
基金餘額	999,119	17.19	1,304,465	8.42	-305,346	-23.41
基金餘額	999,119	17.19	1,304,465	8.42	-305,346	-23.41
累積餘額	999,119	17.19	1,304,465	8.42	-305,346	-23.41
合 計	5,811,610	100.00	15,491,985	100.00	-9,680,375	-62.49

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學  
**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	20,180,000	22,698,967	2,518,967	12.48	
41 徵收及依法分配收入		22,550	22,550	0.00	
415 違規罰款收入		22,550	22,550	0.00	創意遊戲場工程逾期違約金，依實際數繳庫
45 財產收入	1,000	506	-494	-49.40	
454 利息收入	1,000	506	-494	-49.40	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	20,176,000	22,673,119	2,497,119	12.38	
462 公庫撥款收入	20,176,000	20,402,717	226,717	1.12	
46Y 政府其他撥入收入		2,270,402	2,270,402	0.00	超收教育局之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)、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
4S 教學收入	3,000	2,792	-208	-6.93	
4S1 學雜費收入	3,000	2,792	-208	-6.93	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

## 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	20,416,000	23,004,313	2,588,313	12.68	
53 國民教育計畫	17,748,000	20,276,731	2,528,731	14.25	
532 國民小學教育	17,748,000	20,276,731	2,528,731	14.25	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,904	70,904		
1 用人費用		70,904	70,904		
11 正式員額薪資		70,904	70,904		
113 職員薪金		70,904	70,904		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		18,588	18,588		
1 用人費用		18,588	18,588		
12 聘僱及兼職人員薪資		18,289	18,289		
124 兼職人員酬金		18,289	18,289		
18 福利費		299	299		
181 分擔員工保險費		299	299		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		17,001	17,001		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		17,001	17,001		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		17,001	17,001		
743 獎勵費用		17,001	17,001		
53210304 國小合理教師員額編制		597,818	597,818		
1 用人費用		597,818	597,818		
11 正式員額薪資		488,884	488,884		
113 職員薪金		488,884	488,884		
15 獎金		17,004	17,004		
152 年終獎金		17,004	17,004		
16 退休及卹償金		30,559	30,559		
161 職員退休及離職金		30,559	30,559		
18 福利費		61,371	61,371		
181 分擔員工保險費		61,371	61,371		

53國民教育業務計畫增加原因:係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)、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超支併決算所致

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

## 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	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		804,129	804,129		
1 用人費用		804,129	804,129		
11 正式員額薪資		625,151	625,151		
113 職員薪金		625,151	625,151		
15 獎金		75,045	75,045		
152 年終獎金		75,045	75,045		
16 退休及卹償金		52,930	52,930		
161 職員退休及離職金		52,930	52,930		
18 福利費		51,003	51,003		
181 分擔員工保險費		51,003	51,003		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		65,700	65,700		
1 用人費用		65,700	65,700		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,700	65,700		
124 兼職人員酬金		65,700	65,700		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,111,291	1,111,291		
1 用人費用		1,111,291	1,111,291		
11 正式員額薪資		907,073	907,073		
113 職員薪金		907,073	907,073		
13 超時工作報酬		12,096	12,096		
131 加班費		12,096	12,096		
15 獎金		56,030	56,030		
152 年終獎金		56,030	56,030		
16 退休及卹償金		43,572	43,572		
161 職員退休及離職金		43,572	43,572		
18 福利費		92,520	92,520		
181 分擔員工保險費		91,690	91,690		
183 傷病醫藥費		830	830		
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		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

## 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	%	
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	17,748,000	17,544,500	-203,500	-1.15	
1 用人費用	16,504,000	16,490,093	-13,907	-0.08	
11 正式員額薪資	11,747,000	11,121,967	-625,033	-5.32	
113 職員薪金	11,747,000	11,121,967	-625,033	-5.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	273,693	171,693	168.33	
124 兼職人員酬金	102,000	273,693	171,693	168.33	
13 超時工作報酬	131,000	163,840	32,840	25.07	
131 加班費	131,000	163,840	32,840	25.07	
15 獎金	2,331,000	2,738,652	407,652	17.49	
151 考績獎金	985,000	1,343,020	358,020	36.35	
152 年終獎金	1,346,000	1,395,632	49,632	3.69	
16 退休及卹償金	1,016,000	973,815	-42,185	-4.15	
161 職員退休及離職金	1,016,000	973,815	-42,185	-4.15	
18 福利費	1,177,000	1,218,126	41,126	3.49	
181 分擔員工保險費	1,006,000	1,016,526	10,526	1.05	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	171,000	188,600	17,600	10.29	
2 服務費用	1,157,000	963,744	-193,256	-16.70	
21 水電費	140,000	73,637	-66,363	-47.40	
212 工作場所電費	130,000	67,304	-62,696	-48.23	
214 工作場所水費	10,000	6,333	-3,667	-36.67	
22 郵電費	52,000	16,769	-35,231	-67.75	
221 郵費	4,000	998	-3,002	-75.05	
222 電話費	18,000	11,571	-6,429	-35.72	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	42,000	42,000			
231 國內旅費	42,000	42,000			
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	29,178	25,178	629.45	
241 印刷及裝訂費	4,000	29,178	25,178	629.45	
25 修理保養及保固費	238,000	126,240	-111,760	-46.96	
251 土地改良物修護費	15,000		-15,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	71,000	58,690	-12,310	-17.34	
255 機械及設備修護費	18,000	17,200	-800	-4.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學  
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	%	
257 雜項設備修護費	114,000	29,100	-84,900	-74.47	
258 其他資產修護費	20,000	21,250	1,250	6.25	
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	620,000	602,020	-17,980	-2.90	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	400	-600	-60.00	
277 代理(辦)費	35,000	31,028	-3,972	-11.35	
279 外包費	391,000	377,592	-13,408	-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366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數366,000元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			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180,000元，決算數180,000元，內容：臨時僱工3名
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	10,000	25,900	15,900	159.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,800	18,800		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,500	-500	-8.33	
288 委託考選訓練費	3,000	1,600	-1,400	-46.67	
28A 電腦軟體服務費	1,000		-1,000	-100.00	
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	48,000	65,987	17,987	37.47	
31 使用材料費	4,000	3,132	-868	-21.70	
312 燃料	4,000	3,132	-868	-21.70	
32 用品消耗	44,000	62,855	18,855	42.85	
321 辦公(事務)用品	17,000	28,279	11,279	66.35	
322 報章雜誌	1,000		-1,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	25,969	15,969	159.69	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	7,607	6,607	660.70	
32Y 其他用品消耗	15,000	1,000	-14,000	-93.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000	23,676	-14,324	-37.69	
45 雜項設備租金	38,000	23,676	-14,324	-37.69	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

## 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	%	
451 雜項設備租金	38,000	23,676	-14,324	-37.69	
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			
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		10,599	10,599		
28 專業服務費		10,599	10,599		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		10,599	10,599		
3 材料及用品費		4,401	4,401		
32 用品消耗		4,401	4,401		
321 辦公(事務)用品		4,401	4,401		
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	2,589,000	2,661,122	72,122	2.79	
5L1 行政管理及推展	2,589,000	2,661,122	72,122	2.79	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,589,000	2,570,412	-18,588	-0.72	
1 用人費用	2,583,000	2,564,412	-18,588	-0.72	
16 退休及卹償金	2,583,000	2,564,412	-18,588	-0.72	
161 職員退休及離職金	2,583,000	2,564,412	-18,588	-0.72	
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		90,710	90,710		
1 用人費用		90,710	90,710		
18 福利費		90,710	90,710		
18Y 其他福利費		90,710	90,710		
5M 建築及設備計畫	79,000	66,460	-12,540	-15.87	
5M4 其他設備	79,000	66,460	-12,540	-15.87	

## 臺南市地方教育發展基金－臺南市南化區玉山國民小學

## 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	%	
SM420000 由學校編列執行之 其他設備	79,000	66,460	-12,540	-15.87	SM建築及設備計畫減少原因：係 撙節開支，購置健康中心冰箱賸 餘款所致
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	79,000	66,460	-12,540	-15.87	
51 購建固定資產	79,000	66,460	-12,540	-15.87	
514 購置機械及設備	54,000	53,937	-63	-0.12	
516 購置雜項設備	25,000	12,523	-12,477	-49.91	



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	21,088,432	3,279,394	79,000
非理財目的之長期投資			
土地	16,848,500		
土地改良物			
房屋及建築	2,385,000	2,299,269	
機械及設備	1,092,783	617,592	54,000
交通及運輸設備	52,200	29,638	
雜項設備	709,949	332,895	25,000
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：校舍防水隔熱工程  
 機械及設備主要增加：購置電腦、筆記型電腦、呼吸系器械及設備各1臺、抽氣式骨折固定板1組等；撥入觸控液晶顯示器2臺  
 雜項設備主要增加：購置創意遊戲場1座、冰箱1臺、警報語音兩用器及自動深遠發電照明燈各1套、冷氣機1臺等；撥入電動昇降式電視移動架2具  
 珍貴動產、不動產：無

臺南市南化區玉山國民小學  
 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		
2,357,289			1,646,399	18,519,928
				16,848,500
1,298,079			1,322,470	61,340
253,006			155,870	572,327
			5,446	17,116
806,204			162,613	1,020,645

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：



臺南市南化區玉山國民小學

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—臺南市南化區玉山國民小學  
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		54,000			54,000	53,937	-63	
機械及設備		54,000			54,000	53,937	-63	
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		25,000			25,000	12,523	-12,477	
雜項設備		25,000			25,000	12,523	-12,477	
購建中固定資產								
合 計		79,000			79,000	66,460	-12,540	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學  
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	16	18	2	教師13人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名經費教師1人、國小合理教師員額編制計畫1人、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10月29日南市教特(一)字第 1091251697號函
職員	16	18	2	
合 計	16	18	2	

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3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—臺南市南化區玉山國民小學  
 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	11,747,000		131,000		2,331,000	1,016,000		1,177,000		16,402,000	102,000	16,504,000
正式人員	11,747,000		131,000		2,331,000	1,016,000		1,177,000		16,402,000		16,402,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,583,000				2,583,000		2,583,000
正式人員						2,583,000				2,583,000		2,583,000
其他人員												
合 計	11,747,000		131,000		2,331,000	3,599,000		1,177,000		18,985,000	102,000	19,087,000

- 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180,000元，決算數180,000元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數375,000元(不含機械保全11,592元)
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數985,000元，決算數1,343,020元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,346,000元，決算數1,543,711元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市南化區玉山國民小學  
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
13,236,779		175,936		2,886,731	1,100,876		1,423,319		18,823,641	357,682	19,181,323
13,236,779		175,936		2,886,731	1,086,122		1,396,279		18,781,847		18,781,847
					14,754		27,040		41,794	357,682	399,476
					2,564,412		90,710		2,655,122		2,655,122
					2,564,412		90,710		90,710		90,710
					2,564,412				2,564,412		2,564,412
13,236,779		175,936		2,886,731	3,665,288		1,514,029		21,478,763	357,682	21,836,445

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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—臺南市南化區玉山國民小學

## 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			20,416,000		23,004,313		2,588,313	12.68	
國民教育計畫			17,748,000		20,276,731		2,528,731	14.25	係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)、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超支併決算所致
一般行政管理計畫			2,589,000		2,661,122		72,122	2.79	
建築及設備計畫			79,000		66,460		-12,540	-15.87	係撙節開支，購置健康中心冰箱賸餘款所致

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

## 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	19,087,000	21,836,445	2,749,445	14.40
11 正式員額薪資	11,747,000	13,236,779	1,489,779	12.68
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	357,682	255,682	250.67
13 超時工作報酬	131,000	175,936	44,936	34.30
15 獎金	2,331,000	2,886,731	555,731	23.84
16 退休及卹償金	3,599,000	3,665,288	66,288	1.84
18 福利費	1,177,000	1,514,029	337,029	28.63
2 服務費用	1,157,000	983,343	-173,657	-15.01
21 水電費	140,000	73,637	-66,363	-47.40
22 郵電費	52,000	16,769	-35,231	-67.75
23 旅運費	42,000	42,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	29,178	25,178	629.45
25 修理保養及保固費	238,000	126,240	-111,760	-46.96
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	620,000	611,020	-8,980	-1.45
28 專業服務費	10,000	36,499	26,499	264.99
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	48,000	70,388	22,388	46.64
31 使用材料費	4,000	3,132	-868	-21.70
32 用品消耗	44,000	67,256	23,256	52.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000	23,676	-14,324	-37.69
45 雜項設備租金	38,000	23,676	-14,324	-37.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	79,000	66,460	-12,540	-15.87
51 購建固定資產	79,000	66,460	-12,540	-15.87
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	24,001	17,001	242.87
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	23,001	17,001	283.35
合 計	20,416,000	23,004,313	2,588,313	12.68



臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學  
 管制性項目及統計所需項目比較表

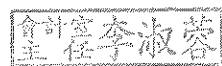
中華民國 109 年度

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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	180,000	209,399	29,399	16.33	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,399	29,399		



主辦會計人員：李淑蓉



基金主持人：洪文正



