

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)

臺南市麻豆區港尾國民小學編

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 9-13	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 14-15	頁
4、長期負債變動表	第 16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
6、員工人數彙計表	第 19	頁
7、用人費用彙計表	第 20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
10、各項費用彙計表	第 24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	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 21,858,000 元，決算數 25,543,871 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 31 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 18 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 30 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 13 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 20,677,544 元，較本年度法定預算數 17,998,000 元，增加 2,679,544 元，計增加 14.89%，主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）等分支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 4,866,327 元，較本年度法定預算數 3,860,000 元，增加 1,006,327 元，計增加 26.07%。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。

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 25,065,874 元，較法定預算數 21,702,000 元，增加 3,363,874 元，計增加 15.50%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 4,000 元，較法定預算數 2000 元，增加 2,000 元，計增加 100.00 %。主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數 231 元，較法定預算數 1,000 元，減少 769 元，計減少 76.90 %。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

3. 公庫撥款收入：決算數 22,779,270 元，較法定預算數 21,690,000 元，增加 1,089,270 元，計增加 5.02 %，主要係超收市庫撥款收入。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,269,614 元，較法定預算數 0 元，增加 2,269,614 元。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)、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。
5. 學雜費收入：決算數 12,759 元，較法定預算數 9,000 元，增加 3,759 元，增加 41.77%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 25,543,871 元，較法定預算數 21,858,000 元，增加 3,685,871 元，增加 16.86%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,677,544 元，較法定預算數 17,998,000 元，增加 2,679,544 元，計增加 14.89%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,866,327 元，較法定預算數 3,860,000 元，增加 1,006,327 元，計增加 26.07%。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所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 156,000 元，本年度決算短絀數 477,997 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 477,997 元，流動資產淨增 1,860 元，流動負債淨增 538,962 元，業務活動之淨現金流入 62,825 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 26,078 元，增加其他負債 63,219 元，其他活動之淨現金流入 37,141 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 99,966 元。
期初現金及約當現金 3,830,134 元。
期末現金及約當現金 3,930,100 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 64,219,105 元，較上年度決算數 81,497,646 元，減少 17,278,541

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 62,571,977 元，較上年度決算數 79,372,521 元，減少 16,800,544 元，增減主要係因：應付代管資產減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,647,128 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 8,161,321 元，本年度增加決算數 414,549 元，累計折舊 4,477,781 元，期末餘額 4,098,089 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 3,980,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）計畫等計 2,784,000 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 1,196,000 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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	21,702,000	100.00	25,065,874	100.00	3,363,874	15.50	24,821,464	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01	4,000	0.02	2,000	100.00	1,000	0.00
431服務收入	2,000	0.01	4,000	0.02	2,000	100.00	1,000	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	231	0.00	-769	-76.90	512	0.00
454利息收入	1,000	0.00	231	0.00	-769	-76.90	512	0.00
46 政府撥入收入	21,690,000	99.94	25,048,884	99.93	3,358,884	15.49	24,794,395	99.89
462公庫撥款收入	21,690,000	99.94	22,779,270	90.88	1,089,270	5.02	22,895,579	92.24
46Y政府其他撥入收入			2,269,614	9.05	2,269,614	0.00	1,898,816	7.65
4S 教學收入	9,000	0.04	12,759	0.05	3,759	41.77	9,237	0.04
4S1學雜費收入	9,000	0.04	12,759	0.05	3,759	41.77	9,237	0.04
4Y 其他收入						0.00	16,320	0.07
4YY雜項收入							16,320	0.07
5 基金用途	21,858,000	100.00	25,543,871	100.00	3,685,871	16.86	24,027,733	100.00
53 國民教育計畫	17,998,000	82.34	20,677,544	80.95	2,679,544	14.89	19,937,535	82.98
532國民小學教育	17,998,000	82.34	20,677,544	80.95	2,679,544	14.89	19,937,535	82.98
5L 一般行政管理計畫	3,860,000	17.66	4,866,327	19.05	1,006,327	26.07	4,090,198	17.02
5L1行政管理及推展	3,860,000	17.66	4,866,327	19.05	1,006,327	26.07	4,090,198	17.02
本期賸餘 (短絀-)	-156,000		-477,997		-321,997	206.41	793,731	
期初基金餘額	1,180,394		2,125,125		944,731	80.04	1,331,394	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,024,394		1,647,128		622,734	60.79	2,125,125	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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)	-156,000	-477,997	-321,997	206.41
812 調整非現金項目		540,822	540,822	
8123 流動資產淨減(淨增)		1,860	1,860	
8124 流動負債淨增(淨減)		538,962	538,962	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-156,000	62,825	218,825	-140.27
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		63,219	63,219	
8252 增加其他負債		63,219	63,219	
82C 增加其他資產		-26,078	-26,078	
82C1 增加其他資產		-26,078	-26,078	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		37,141	37,141	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-156,000	99,966	255,966	-164.08
84 期初現金及約當現金	3,096,243	3,830,134	733,891	23.70
85 期末現金及約當現金	2,940,243	3,930,100	989,857	33.67

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+17,402,725元;減少應付代管資產-17,402,725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	64,219,105	100.00	81,497,646	100.00	-17,278,541	-21.20
流動資產	3,930,100	6.12	3,831,994	4.70	98,106	2.56
現金	3,930,100	6.12	3,830,134	4.70	99,966	2.61
銀行存款	3,930,100	6.12	3,830,134	4.70	99,966	2.61
銀行存款-市庫存款	2,099,161	3.27	2,379,865	2.92	-280,704	-11.79
銀行存款-保管款-代收款專戶	853,868	1.33	599,533	0.74	254,335	42.42
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	67,512	0.11	58,290	0.07	9,222	15.82
銀行存款-保管款-午餐專戶	190,910	0.30	143,289	0.18	47,621	33.23
銀行存款-保管款-其他	580,349	0.90	574,076	0.70	6,273	1.09
銀行存款-保管款-保管款專戶	138,300	0.22	75,081	0.09	63,219	84.20
預付款項	0	0.00	1,860	0.00	-1,860	-100.00
預付費用	0	0.00	1,860	0.00	-1,860	-100.00
其他資產	60,289,005	93.88	77,665,652	95.30	-17,376,647	-22.37
什項資產	60,289,005	93.88	77,665,652	95.30	-17,376,647	-22.37
暫付及待結轉帳項	41,977	0.07	15,899	0.02	26,078	164.02
代管資產	60,247,028	93.81	77,649,753	95.28	-17,402,725	-22.41
代管資產-土地	48,340,800	75.27	48,340,800	59.32	0	0.00
代管資產-土地改良物	162,032	0.25	5,017,775	6.16	-4,855,743	-96.77
代管資產-房屋及設備	11,709,864	18.23	20,857,973	25.59	-9,148,109	-43.86
代管資產-機械及設備	5,320	0.01	531,736	0.65	-526,416	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	902	0.00	90,218	0.11	-89,316	-99.00
代管資產-什項設備	28,110	0.04	2,811,251	3.45	-2,783,141	-99.00
合 計	64,219,105	100.00	81,497,646	100.00	-17,278,541	-21.20

註：

臺南市麻豆區港尾國民小學
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	62,571,977	97.44	79,372,521	97.39	-16,800,544	-21.17
流動負債	2,186,649	3.40	1,647,687	2.02	538,962	32.71
應付款項	2,186,649	3.40	1,647,687	2.02	538,962	32.71
應付代收款	1,734,616	2.70	1,391,087	1.71	343,529	24.70
應付費用	452,033	0.70	256,600	0.31	195,433	76.16
其他負債	60,385,328	94.03	77,724,834	95.37	-17,339,506	-22.31
什項負債	60,385,328	94.03	77,724,834	95.37	-17,339,506	-22.31
存入保證金	138,300	0.22	75,081	0.09	63,219	84.20
應付代管資產	60,247,028	93.81	77,649,753	95.28	-17,402,725	-22.41
基金餘額	1,647,128	2.56	2,125,125	2.61	-477,997	-22.49
基金餘額	1,647,128	2.56	2,125,125	2.61	-477,997	-22.49
基金餘額	1,647,128	2.56	2,125,125	2.61	-477,997	-22.49
累積餘額	1,647,128	2.56	2,125,125	2.61	-477,997	-22.49
合 計	64,219,105	100.00	81,497,646	100.00	-17,278,541	-21.20

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	21,702,000	25,065,874	3,363,874	15.50	
43 勞務收入	2,000	4,000	2,000	100.00	
431服務收入	2,000	4,000	2,000	100.00	場地設施使用費核實繳庫
45 財產收入	1,000	231	-769	-76.90	
454利息收入	1,000	231	-769	-76.90	各專戶利息收入核實繳庫
46 政府撥入收入	21,690,000	25,048,884	3,358,884	15.49	
462公庫撥款收入	21,690,000	22,779,270	1,089,270	5.02	
46Y政府其他撥入收入		2,269,614	2,269,614	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫依規定以超支併決算方式辦理
4S 教學收入	9,000	12,759	3,759	41.77	
4S1學雜費收入	9,000	12,759	3,759	41.77	係幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	21,858,000	25,543,871	3,685,871	16.86	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算
53 國民教育計畫	17,998,000	20,677,544	2,679,544	14.89	
532 國民小學教育	17,998,000	20,677,544	2,679,544	14.89	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,034	69,034		
1 用人費用		69,034	69,034		
11 正式員額薪資		69,034	69,034		
113 職員薪金		69,034	69,034		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,882	23,882		
1 用人費用		23,882	23,882		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,882	23,882		
124 兼職人員酬金		23,882	23,882		
53210304 國小合理教師員額編制		630,366	630,366		
1 用人費用		630,366	630,366		
11 正式員額薪資		476,409	476,409		
113 職員薪金		476,409	476,409		
15 獎金		62,241	62,241		
152 年終獎金		62,241	62,241		
16 退休及卹償金		30,588	30,588		
161 職員退休及離職金		30,588	30,588		
18 福利費		61,128	61,128		
181 分擔員工保險費		61,128	61,128		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		861,496	861,496		
1 用人費用		861,496	861,496		
11 正式員額薪資		691,724	691,724		
113 職員薪金		691,724	691,724		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		61,534	61,534		
161 職員退休及離職金		61,534	61,534		
18 福利費		48,927	48,927		
181 分擔員工保險費		48,927	48,927		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		71,040	71,040		
1 用人費用		71,040	71,040		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		71,040	71,040		
124 兼職人員酬金		71,040	71,040		
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		1,031,535	1,031,535		
1 用人費用		1,031,535	1,031,535		
11 正式員額薪資		853,118	853,118		
113 職員薪金		853,118	853,118		
15 獎金		54,315	54,315		
152 年終獎金		54,315	54,315		
16 退休及卹償金		39,354	39,354		
161 職員退休及離職金		39,354	39,354		
18 福利費		84,599	84,599		
181 分擔員工保險費		84,599	84,599		
19 提繳費		149	149		
191 提繳工資墊償費用		149	149		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	17,998,000	17,905,591	-92,409	-0.51	
1 用人費用	16,611,000	16,611,000			
11 正式員額薪資	11,578,000	11,147,747	-430,253	-3.72	
113 職員薪金	11,578,000	11,147,747	-430,253	-3.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	282,897	180,897	177.35	
124 兼職人員酬金	102,000	282,897	180,897	177.35	
13 超時工作報酬	121,000		-121,000	-100.00	
131 加班費	121,000		-121,000	-100.00	
15 獎金	2,646,000	2,921,998	275,998	10.43	
151 考績獎金	1,276,000	1,413,405	137,405	10.77	
152 年終獎金	1,370,000	1,508,593	138,593	10.12	
16 退休及卹償金	1,017,000	1,042,935	25,935	2.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	1,017,000	1,042,935	25,935	2.55	
18 福利費	1,147,000	1,215,423	68,423	5.97	
181 分擔員工保險費	997,000	1,088,425	91,425	9.17	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	150,000	120,998	-29,002	-19.33	
2 服務費用	1,260,000	1,109,748	-150,252	-11.92	
21 水電費	140,000	117,585	-22,415	-16.01	
212 工作場所電費	100,000	107,450	7,450	7.45	
214 工作場所水費	40,000	10,135	-29,865	-74.66	
22 郵電費	72,000	37,566	-34,434	-47.83	
221 郵費	10,000	10,183	183	1.83	
222 電話費	30,000	20,903	-9,097	-30.32	
224 數據通信費	32,000	6,480	-25,520	-79.75	
23 旅運費	178,000	151,443	-26,557	-14.92	
231 國內旅費	37,000	10,443	-26,557	-71.78	
235 貨物運費	141,000	141,000			
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	31,351	19,351	161.26	
241 印刷及裝訂費	12,000	31,351	19,351	161.26	
25 修理保養及保固費	200,000	108,279	-91,721	-45.86	
252 一般房屋修護費	35,000	780	-34,220	-97.77	
254 其他建築修護費	97,000	6,305	-90,695	-93.50	
255 機械及設備修護費	28,000	29,510	1,510	5.39	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	5,074	74	1.48	
257 雜項設備修護費	35,000	66,610	31,610	90.31	
26 保險費		1,012	1,012		
26Y 其他保險費		1,012	1,012		
27 一般服務費	601,000	601,962	962	0.16	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		100	100		
277 代理(辦)費	18,000	17,070	-930	-5.17	
279 外包費	391,000	572,792	181,792	46.49	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561,200元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名，校園除草及樹木修剪等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	180,000		-180,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	%	
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	9,000	12,550	3,550	39.44	
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	6,000	6,350	350	5.83	
28Y 其他專業服務費		3,200	3,200		
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	97,000	183,843	86,843	89.53	
31 使用材料費	5,000	1,782	-3,218	-64.36	
312 燃料	5,000	1,782	-3,218	-64.36	
32 用品消耗	92,000	182,061	90,061	97.89	
321 辦公(事務)用品	43,000	159,815	116,815	271.66	
322 報章雜誌	4,000	3,800	-200	-5.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	20,000	13,043	-6,957	-34.79	
326 食品		319	319		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	3,000	2,909	-91	-3.03	
32Y 其他用品消耗	22,000	2,175	-19,825	-90.11	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	28,000		-28,000	-100.00	
45 雜項設備租金	28,000		-28,000	-100.00	
451 雜項設備租金	28,000		-28,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
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	1,000		-1,000	-100.00	
751 技能競賽	1,000		-1,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		16,800	16,800		
2 服務費用		16,080	16,080		
28 專業服務費		16,080	16,080		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,080	16,080		
3 材料及用品費		720	720		
32 用品消耗		720	720		
321 辦公(事務)用品		720	720		

臺南市地方教育發展基金－臺南市麻豆區港尾國民小學

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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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	3,860,000	4,866,327	1,006,327	26.07	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L1 行政管理及推展	3,860,000	4,866,327	1,006,327	26.07	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,860,000	4,002,702	142,702	3.70	
1 用人費用	3,854,000	3,996,702	142,702	3.70	
16 退休及卹償金	3,854,000	3,996,702	142,702	3.70	
161 職員退休及離職金	3,854,000	3,996,702	142,702	3.70	
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		863,625	863,625		
1 用人費用		863,625	863,625		
11 正式員額薪資		661,009	661,009		
113 職員薪金		661,009	661,009		
13 超時工作報酬		138,416	138,416		
131 加班費		138,416	138,416		
18 福利費		64,200	64,200		
18Y 其他福利費		64,200	64,200		

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	8,161,321	3,620,358	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,724,357	450,287	
房屋及建築	1,216,148	496,741	
機械及設備	1,427,433	812,348	
交通及運輸設備	48,000	33,300	
雜項設備	3,745,383	1,827,682	
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：教育局補助款PU跑道修繕
 2.機械及設備增加原因：教育局補助P5 LED高亮度戶外型數位看板-電腦顯示幕及民眾捐贈人工心律調整器1組等
 3.雜項設備增加原因：家長會捐贈-電視機
 4.珍貴動產、不動產：無

臺南市麻豆區港尾國民小學
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		
414,549			857,423	4,098,089
98,750			306,254	1,066,566
			29,748	689,659
298,000			207,016	706,069
			4,084	10,616
17,799			310,321	1,625,179

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：

臺南市麻豆區港尾國民小學

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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	15	18	3	1.教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：(1)1.65師1人，核准文號：109.11.24南市教課(二)字第1091362854號函(2)增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：109.10.29南市教特(一)字第1091251697號函
職員	15	18	3	
合 計	15	18	3	

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，校園除草及樹木修剪等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	11,578,000		121,000		2,646,000	1,017,000		1,147,000		16,509,000	102,000	16,611,000
正式人員	11,578,000		121,000		2,646,000	1,017,000		1,147,000		16,509,000		16,509,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,854,000				3,854,000		3,854,000
正式人員												
其他人員						3,854,000				3,854,000		3,854,000
合 計	11,578,000		121,000		2,646,000	4,871,000		1,147,000		20,363,000	102,000	20,465,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數570,200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1,276,000元，決算數1,413,405元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,370,000元，決算數1,684,460元，內容：教職員年終獎金決算人數17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—臺南市麻豆區港尾國民小學
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
13,296,832				3,097,865	1,174,411		1,410,077	149	18,979,334	377,819	19,357,153
13,296,832				3,097,865	1,158,931		1,384,067	149	18,937,844		18,937,844
					15,480		26,010		41,490	377,819	419,309
661,009		138,416			3,996,702		64,200		4,860,327		4,860,327
661,009		138,416					64,200		863,625		863,625
					3,996,702				3,996,702		3,996,702
13,957,841		138,416		3,097,865	5,171,113		1,474,277	149	23,839,661	377,819	24,217,480

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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			21,858,000		25,543,871			3,685,871	16.86	
國民教育計畫			17,998,000		20,677,544			2,679,544	14.89	係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數
一般行政管理計畫			3,860,000		4,866,327			1,006,327	26.07	係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	20,465,000	24,217,480	3,752,480	18.34
11 正式員額薪資	11,578,000	13,957,841	2,379,841	20.55
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	377,819	275,819	270.41
13 超時工作報酬	121,000	138,416	17,416	14.39
15 獎金	2,646,000	3,097,865	451,865	17.08
16 退休及卹償金	4,871,000	5,171,113	300,113	6.16
18 福利費	1,147,000	1,474,277	327,277	28.53
19 提繳費	0	149	149	0.00
2 服務費用	1,260,000	1,134,828	-125,172	-9.93
21 水電費	140,000	117,585	-22,415	-16.01
22 郵電費	72,000	37,566	-34,434	-47.83
23 旅運費	178,000	151,443	-26,557	-14.92
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	31,351	19,351	161.26
25 修理保養及保固費	200,000	108,279	-91,721	-45.86
26 保險費	0	1,012	1,012	0.00
27 一般服務費	601,000	610,962	9,962	1.66
28 專業服務費	9,000	28,630	19,630	218.11
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	97,000	184,563	87,563	90.27
31 使用材料費	5,000	1,782	-3,218	-64.36
32 用品消耗	92,000	182,781	90,781	98.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	0	-28,000	-100.00
45 雜項設備租金	28,000	0	-28,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	7,000	-1,000	-12.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	21,858,000	25,543,871	3,685,871	16.86

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	183,000	19,080	-163,920	-89.57	
27D 計時與計件人員酬金	180,000		-180,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	19,080	16,080	536.00	

主辦會計人員：陳靜雅

會計室主任 陳靜雅

基金主持人：李啓榮

臺南市麻豆區港尾國民小學校長 李啓榮