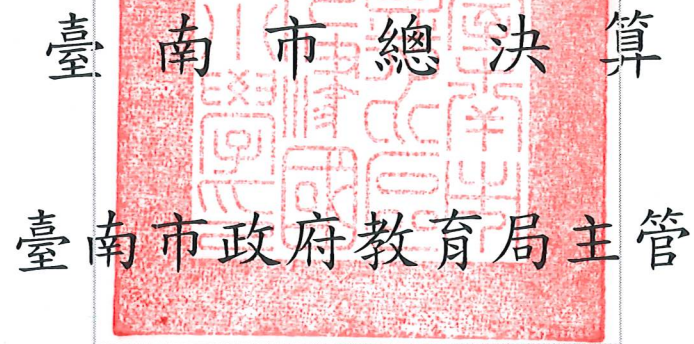


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市鹽水區月津國民小學編

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 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 10	頁
2、基金用途明細表	第 11-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18-19	頁
4、長期負債變動表	第 20-21	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
6、員工人數彙計表	第 23	頁
7、用人費用彙計表	第 24-25	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
10、各項費用彙計表	第 28	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	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 43,763,000 元，決算數 49,650,320 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 133 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 51 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 124 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 47 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 39,013,544 元，較本年度法定預算數 33,784,000 元，增加 5,229,544 元，計增加 15.48%，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 10,636,776 元，較本年度法定預算數 9,979,000 元，增加 657,776 元，計增加 6.59%。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 49,542,488 元，較法定預算數 43,696,000 元，增加 5,846,488 元，計增加 13.38%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 31,000 元，較法定預算數 120,000 元，減少 89,000 元，計減少 74.17%。主要係因：場地出租收入按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 4,436 元，較法定預算數 0 元，增加 4,436 元。主要係因：廢售物資變賣收入繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 利息收入：決算數 678 元，較法定預算數 2,000 元，減少 1,322 元，計減少 66.10%。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 45,943,053 元，較法定預算數 43,516,000 元，增加 2,427,053 元，計增加 5.58%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,474,588 元，較法定預算數 0 元，增加 3,474,588 元。主要係因：超收教育局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 53,155 元，較法定預算數 56,000 元，減少 2,845 元，計減少 5.08%。主要係因：幼兒園雜費收入按實際情形核實辦理。
7. 雜項收入：決算數 35,578 元，較法定預算數 2,000 元，增加 33,578 元，計增加 1,678.90%。主要係因：係收回以前年度賸餘款清理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 49,650,320 元，較法定預算數 43,763,000 元，增加 5,887,320 元，計增加 13.45%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 39,013,544 元，較法定預算數 33,784,000 元，增加 5,229,544 元，計增加 15.48%。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 10,636,776 元，較法定預算數 9,979,000 元，增加 657,776 元，計增加 6.59%。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 67,000 元，本年度決算短絀數 107,832 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 107,832 元，流動資產淨減 20,792 元，流動負債淨增 543,275 元，業務活動之淨現金流入 456,235 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 118,000 元，增加其他資產 2,500 元，其

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

他活動之淨現金流入 115,500 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 571,735 元。

期初現金及約當現金 4,142,962 元。

期末現金及約當現金 4,714,697 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 378,058,249 元，較上年度決算數 411,668,848 元，減少 33,610,599 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 377,327,319 元，較上年度決算數 410,830,086 元，減少 33,502,767 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 730,930 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 19,321,650 元，本年度增加決算數 672,324 元，減少決算數 295,180 元，累計折舊 12,277,495 元，期末餘額 7,421,299 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 6,192,000 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 5,533,000 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 659,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(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—臺南市鹽水區月津國民小學

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	43,696,000	100.00	49,542,488	100.00	5,846,488	13.38	47,135,394	100.00
43 勞務收入	120,000	0.27	31,000	0.06	-89,000	-74.17	104,500	0.22
431服務收入	120,000	0.27	31,000	0.06	-89,000	-74.17	104,500	0.22
45 財產收入	2,000	0.00	5,114	0.01	3,114	155.70	1,133	0.00
451財產處分收入			4,436	0.01	4,436	0.00		
454利息收入	2,000	0.00	678	0.00	-1,322	-66.10	1,133	0.00
46 政府撥入收入	43,516,000	99.59	49,417,641	99.75	5,901,641	13.56	46,955,569	99.62
462公庫撥款收入	43,516,000	99.59	45,943,053	92.73	2,427,053	5.58	43,921,174	93.18
46Y政府其他撥入收入			3,474,588	7.01	3,474,588	0.00	3,034,395	6.44
4S 教學收入	56,000	0.13	53,155	0.11	-2,845	-5.08	72,902	0.15
4S1學雜費收入	56,000	0.13	53,155	0.11	-2,845	-5.08	72,902	0.15
4Y 其他收入	2,000	0.00	35,578	0.07	33,578	1,678.90	1,290	0.00
4YY雜項收入	2,000	0.00	35,578	0.07	33,578	1,678.90	1,290	0.00
5 基金用途	43,763,000	100.00	49,650,320	100.00	5,887,320	13.45	46,934,218	100.00
53 國民教育計畫	33,784,000	77.20	39,013,544	78.58	5,229,544	15.48	35,605,319	75.86
532國民小學教育	33,784,000	77.20	39,013,544	78.58	5,229,544	15.48	35,605,319	75.86
5L 一般行政管理計畫	9,979,000	22.80	10,636,776	21.42	657,776	6.59	11,286,939	24.05
5L1行政管理及推展	9,979,000	22.80	10,636,776	21.42	657,776	6.59	11,286,939	24.05
5M 建築及設備計畫						0.00	41,960	0.09
5M4其他設備							41,960	0.09
本期賸餘 (短絀-)	-67,000		-107,832		-40,832	60.94	201,176	
期初基金餘額	538,586		838,762		300,176	55.73	637,586	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	471,586		730,930		259,344	54.99	838,762	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區月津國民小學

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)	-67,000	-107,832	-40,832	60.94
812 調整非現金項目		564,067	564,067	
8123 流動資產淨減(淨增)		20,792	20,792	
8124 流動負債淨增(淨減)		543,275	543,275	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-67,000	456,235	523,235	-780.95
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		118,000	118,000	
8252 增加其他負債		118,000	118,000	
82C 增加其他資產		-2,500	-2,500	
82C1 增加其他資產		-2,500	-2,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		115,500	115,500	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-67,000	571,735	638,735	-953.34
84 期初現金及約當現金	4,555,728	4,142,962	-412,766	-9.06
85 期末現金及約當現金	4,488,728	4,714,697	225,969	5.03

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+34,164,042元;減少應付代管資產-34,164,042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	378,058,249	100.00	411,668,848	100.00	-33,610,599	-8.16
流動資產	4,714,697	1.25	4,163,754	1.01	550,943	13.23
現金	4,714,697	1.25	4,142,962	1.01	571,735	13.80
銀行存款	4,714,697	1.25	4,142,962	1.01	571,735	13.80
銀行存款-市庫存款	1,422,326	0.38	1,103,061	0.27	319,265	28.94
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,295,173	0.61	2,287,713	0.56	7,460	0.33
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	228,732	0.06	178,603	0.04	50,129	28.07
銀行存款-保管款-午餐專戶	458,466	0.12	381,585	0.09	76,881	20.15
銀行存款-保管款-保管款專戶	310,000	0.08	192,000	0.05	118,000	61.46
預付款項	0	0.00	20,792	0.01	-20,792	-100.00
預付費用	0	0.00	20,792	0.01	-20,792	-100.00
其他資產	373,343,552	98.75	407,505,094	98.99	-34,161,542	-8.38
什項資產	373,343,552	98.75	407,505,094	98.99	-34,161,542	-8.38
暫付及待結轉帳項	2,500	0.00	0	0.00	2,500	0.00
代管資產	373,341,052	98.75	407,505,094	98.99	-34,164,042	-8.38
代管資產-土地	356,928,457	94.41	354,576,129	86.13	2,352,328	0.66
代管資產-土地改良物	443,527	0.12	11,987,049	2.91	-11,543,522	-96.30
代管資產-房屋及設備	15,929,399	4.21	37,591,881	9.13	-21,662,482	-57.63
代管資產-機械及設備	13,259	0.00	1,326,071	0.32	-1,312,812	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	2,206	0.00	280,610	0.07	-278,404	-99.21
代管資產-什項設備	24,204	0.01	1,743,354	0.42	-1,719,150	-98.61
合 計	378,058,249	100.00	411,668,848	100.00	-33,610,599	-8.16

註：

臺南市鹽水區月津國民小學
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	377,327,319	99.81	410,830,086	99.80	-33,502,767	-8.15
流動負債	3,676,267	0.97	3,132,992	0.76	543,275	17.34
應付款項	3,676,267	0.97	3,132,992	0.76	543,275	17.34
應付代收款	2,984,871	0.79	2,847,901	0.69	136,970	4.81
應付費用	691,396	0.18	285,091	0.07	406,305	142.52
其他負債	373,651,052	98.83	407,697,094	99.04	-34,046,042	-8.35
什項負債	373,651,052	98.83	407,697,094	99.04	-34,046,042	-8.35
存入保證金	310,000	0.08	192,000	0.05	118,000	61.46
應付代管資產	373,341,052	98.75	407,505,094	98.99	-34,164,042	-8.38
基金餘額	730,930	0.19	838,762	0.20	-107,832	-12.86
基金餘額	730,930	0.19	838,762	0.20	-107,832	-12.86
基金餘額	730,930	0.19	838,762	0.20	-107,832	-12.86
累積餘額	730,930	0.19	838,762	0.20	-107,832	-12.86
合 計	378,058,249	100.00	411,668,848	100.00	-33,610,599	-8.16

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區月津國民小學

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	43,696,000	49,542,488	5,846,488	13.38	
43 勞務收入	120,000	31,000	-89,000	-74.17	
431服務收入	120,000	31,000	-89,000	-74.17	係場地出租收入按實際情形核實辦理。
45 財產收入	2,000	5,114	3,114	155.70	
451財產處分收入		4,436	4,436	0.00	係報廢財產變賣收入按實際情形核實辦理。
454利息收入	2,000	678	-1,322	-66.10	係利息收入按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	43,516,000	49,417,641	5,901,641	13.56	
462公庫撥款收入	43,516,000	45,943,053	2,427,053	5.58	
46Y政府其他撥入收入		3,474,588	3,474,588	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等。
4S 教學收入	56,000	53,155	-2,845	-5.08	
4S1學雜費收入	56,000	53,155	-2,845	-5.08	
4Y 其他收入	2,000	35,578	33,578	1,678.90	
4YY雜項收入	2,000	35,578	33,578	1,678.90	係收回以前年度賸餘款清理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區月津國民小學

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	43,763,000	49,650,320	5,887,320	13.45	
53 國民教育計畫	33,784,000	39,013,544	5,229,544	15.48	
532 國民小學教育	33,784,000	39,013,544	5,229,544	15.48	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		442,942	442,942		
1 用人費用		442,942	442,942		
11 正式員額薪資		120,575	120,575		
113 職員薪金		120,575	120,575		
12 聘僱及兼職人員薪資		302,400	302,400		
124 兼職人員酬金		302,400	302,400		
16 退休及卹償金		5,859	5,859		
161 職員退休及離職金		5,859	5,859		
18 福利費		14,108	14,108		
181 分擔員工保險費		14,108	14,108		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		71,015	71,015		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		71,015	71,015		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		71,015	71,015		
743 獎勵費用		71,015	71,015		
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		898,029	898,029		
1 用人費用		898,029	898,029		
11 正式員額薪資		610,164	610,164		
113 職員薪金		610,164	610,164		
12 聘僱及兼職人員薪資		151,672	151,672		
124 兼職人員酬金		151,672	151,672		
15 獎金		68,792	68,792		
152 年終獎金		68,792	68,792		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區月津國民小學

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		34,902	34,902		
161 職員退休及離職金		34,902	34,902		
18 福利費		32,499	32,499		
181 分擔員工保險費		32,499	32,499		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		777,805	777,805		
1 用人費用		777,805	777,805		
11 正式員額薪資		606,836	606,836		
113 職員薪金		606,836	606,836		
12 聘僱及兼職人員薪資		39,758	39,758		
124 兼職人員酬金		39,758	39,758		
15 獎金		31,269	31,269		
152 年終獎金		31,269	31,269		
16 退休及卹償金		49,866	49,866		
161 職員退休及離職金		49,866	49,866		
18 福利費		50,076	50,076		
181 分擔員工保險費		50,076	50,076		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		63,720	63,720		
1 用人費用		63,720	63,720		
12 聘僱及兼職人員薪資		63,720	63,720		
124 兼職人員酬金		63,720	63,720		
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		1,088,100	1,088,100		
1 用人費用		1,088,100	1,088,100		
11 正式員額薪資		892,547	892,547		
113 職員薪金		892,547	892,547		
15 獎金		58,950	58,950		
152 年終獎金		58,950	58,950		
16 退休及卹償金		42,870	42,870		
161 職員退休及離職金		42,870	42,870		
18 福利費		93,565	93,565		
181 分擔員工保險費		92,045	92,045		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區月津國民小學

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		1,520	1,520		
19 提繳費		168	168		
191 提繳工資墊償費用		168	168		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		91,452	91,452		
1 用人費用		91,452	91,452		
11 正式員額薪資		91,452	91,452		
113 職員薪金		91,452	91,452		
53220000 各校經常門分支計畫	33,784,000	35,044,057	1,260,057	3.73	
1 用人費用	32,089,000	33,539,123	1,450,123	4.52	
11 正式員額薪資	22,627,000	23,112,518	485,518	2.15	
113 職員薪金	22,627,000	23,112,518	485,518	2.15	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：係實際教師薪級較高所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	426,625	238,625	126.93	
124 兼職人員酬金	188,000	426,625	238,625	126.93	
13 超時工作報酬	186,000	229,728	43,728	23.51	
131 加班費	186,000	229,728	43,728	23.51	
15 獎金	4,909,000	5,314,419	405,419	8.26	
151 考績獎金	2,264,000	2,540,230	276,230	12.20	
152 年終獎金	2,645,000	2,774,189	129,189	4.88	
16 退休及卹償金	1,993,000	2,066,915	73,915	3.71	
161 職員退休及離職金	1,993,000	2,066,915	73,915	3.71	
18 福利費	2,186,000	2,388,918	202,918	9.28	
181 分擔員工保險費	1,951,000	2,147,270	196,270	10.06	
18Y 其他福利費	235,000	241,648	6,648	2.83	
2 服務費用	1,364,000	1,239,750	-124,250	-9.11	
21 水電費	252,000	184,853	-67,147	-26.65	
212 工作場所電費	212,000	145,388	-66,612	-31.42	
214 工作場所水費	40,000	39,465	-535	-1.34	
22 郵電費	66,000	53,562	-12,438	-18.85	
221 郵費	6,000	1,810	-4,190	-69.83	
222 電話費	30,000	37,232	7,232	24.11	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	40,000	48,267	8,267	20.67	
231 國內旅費	40,000	48,267	8,267	20.67	
24 印刷裝訂與廣告費		64	64		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區月津國民小學

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	%	
241 印刷及裝訂費		64	64		
25 修理保養及保固費	159,000	120,274	-38,726	-24.36	
252 一般房屋修護費	53,000	18,704	-34,296	-64.71	
254 其他建築修護費		2,000	2,000		
255 機械及設備修護費	56,000	54,410	-1,590	-2.84	
256 交通及運輸設備修護費		28,700	28,700		
257 雜項設備修護費	50,000	16,460	-33,540	-67.08	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	779,000	766,930	-12,070	-1.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	31,000	31,000			
279 外包費	416,000	394,184	-21,816	-5.24	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28,184元),內容:校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	310,000	320,116	10,116	3.26	
27F 體育活動費	22,000	21,600	-400	-1.82	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310,000元,決算數320,116元,內容:臨時僱工。
28 專業服務費	6,000	5,800	-200	-3.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,800	-200	-3.33	
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	270,000	251,982	-18,018	-6.67	
31 使用材料費	4,000	4,985	985	24.63	
312 燃料	4,000	4,985	985	24.63	
32 用品消耗	266,000	246,997	-19,003	-7.14	
321 辦公(事務)用品	209,000	197,388	-11,612	-5.56	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	25,000	30,892	5,892	23.57	
326 食品		136	136		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	8,707	3,707	74.14	
32Y 其他用品消耗	19,000	9,874	-9,126	-48.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區月津國民小學

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	50,000	11,902	-38,098	-76.20	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。
45 雜項設備租金	50,000	11,902	-38,098	-76.20	
451 雜項設備租金	50,000	11,902	-38,098	-76.20	
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	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
75 競賽及交流活動費	9,000		-9,000	-100.00	
751 技能競賽	9,000		-9,000	-100.00	
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	9,979,000	10,636,776	657,776	6.59	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	9,979,000	10,636,776	657,776	6.59	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	9,979,000	9,928,680	-50,320	-0.50	
1 用人費用	9,973,000	9,922,680	-50,320	-0.50	
16 退休及卹償金	9,973,000	9,922,680	-50,320	-0.50	
161 職員退休及離職金	9,885,000	9,832,152	-52,848	-0.53	
163 卹償金	88,000	90,528	2,528	2.87	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區月津國民小學

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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		708,096	708,096		
1 用人費用		708,096	708,096		
18 福利費		708,096	708,096		
181 分擔員工保險費		13,271	13,271		
18Y 其他福利費		694,825	694,825		

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	19,321,650	11,188,405	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	359,007	57,255	
房屋及建築	13,297,669	8,449,287	
機械及設備	2,591,702	1,387,457	
交通及運輸設備	178,700	45,254	
雜項設備	2,894,572	1,249,152	
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.機械及設備:增加原因:係購置投影機2台、平板電腦1台、抽氣式骨折固定器1組等財產增加；減少原因:係煙管式蒸汽鍋爐、切菜機移轉予新民國小等財產減少。
- 2.雜項設備:增加原因:係購置飲水機2台、緊急求助鈴3組等財產增加；減少原因:係投影機報廢等財產減少。

(二)經管珍貴動產、不動產:無。

臺南市鹽水區月津國民小學
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		
672,324		295,180	1,089,090	7,421,299
			11,844	289,908
			340,794	4,507,588
500,914		146,649	294,441	1,264,069
			20,893	112,553
171,410		148,531	421,118	1,247,181

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：

臺南市鹽水區月津國民小學

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—臺南市鹽水區月津國民小學

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－臺南市鹽水區月津國民小學

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	33	5	教師27人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人；差異原因：係增加國小合理教師員額編制1人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函；提高國小師員額編制至每班1.65名1人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號；國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函；借調教育局辦理行政業務1人，核准文號：109年7月23日南市教輔字第1090854344號函。
職員	28	33	5	
合 計	28	33	5	

填表說明：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，內容：充實行政人力1名、臨時僱工；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—臺南市鹽水區月津國民小學

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											總計
	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	
國民教育計畫	22,627,000		186,000		4,909,000	1,993,000		2,186,000		31,901,000	188,000	32,089,000
正式人員	22,627,000		186,000		4,909,000	1,993,000		2,186,000		31,901,000		31,901,000
兼任人員											188,000	188,000
一般行政管理計畫						9,973,000				9,973,000		9,973,000
正式人員												
其他人員						9,973,000				9,973,000		9,973,000
合 計	22,627,000		186,000		4,909,000	11,966,000		2,186,000		41,874,000	188,000	42,062,000

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310,000元，決算數818,740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28,184元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,264,000元，決算數2,540,230元，內容：教職員考績獎金決算人數24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2,645,000元，決算數2,933,200元，內容：教職員年終獎金決算人數31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—臺南市鹽水區月津國民小學

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
25,444,892		229,728		5,473,430	2,200,412		2,579,166	168	35,927,796	984,175	36,911,971
25,444,892		229,728		5,473,430	2,184,293		2,546,629	168	35,879,140		35,879,140
					16,119		32,537		48,656	984,175	1,032,831
					9,922,680		708,096		10,630,776		10,630,776
							708,096		708,096		708,096
					9,922,680				9,922,680		9,922,680
25,444,892		229,728		5,473,430	12,123,092		3,287,262	168	46,558,572	984,175	47,542,747

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區月津國民小學

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—臺南市鹽水區月津國民小學

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			43,763,000		49,650,320			5,887,320	13.45	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。
國民教育計畫			33,784,000		39,013,544			5,229,544	15.48	
一般行政管理計畫			9,979,000		10,636,776			657,776	6.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區月津國民小學

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	42,062,000	47,542,747	5,480,747	13.03
11 正式員額薪資	22,627,000	25,444,892	2,817,892	12.45
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	984,175	796,175	423.50
13 超時工作報酬	186,000	229,728	43,728	23.51
15 獎金	4,909,000	5,473,430	564,430	11.50
16 退休及卹償金	11,966,000	12,123,092	157,092	1.31
18 福利費	2,186,000	3,287,262	1,101,262	50.38
19 提繳費	0	168	168	0.00
2 服務費用	1,364,000	1,765,374	401,374	29.43
21 水電費	252,000	184,853	-67,147	-26.65
22 郵電費	66,000	53,562	-12,438	-18.85
23 旅運費	40,000	48,267	8,267	20.67
24 印刷裝訂與廣告費	0	64	64	0.00
25 修理保養及保固費	159,000	120,274	-38,726	-24.36
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	779,000	1,274,554	495,554	63.61
28 專業服務費	6,000	23,800	17,800	296.67
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	270,000	251,982	-18,018	-6.67
31 使用材料費	4,000	4,985	985	24.63
32 用品消耗	266,000	246,997	-19,003	-7.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	11,902	-38,098	-76.20
45 雜項設備租金	50,000	11,902	-38,098	-76.20
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	17,000	78,015	61,015	358.91
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	77,015	71,015	1,183.58
75 競賽及交流活動費	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	43,763,000	49,650,320	5,887,320	13.45

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區月津國民小學

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	310,000	836,740	526,740	169.92	
27D 計時與計件人員酬金	310,000	818,740	508,740	164.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		

主辦會計人員：蘇連興



基金主持人：楊淑敏



