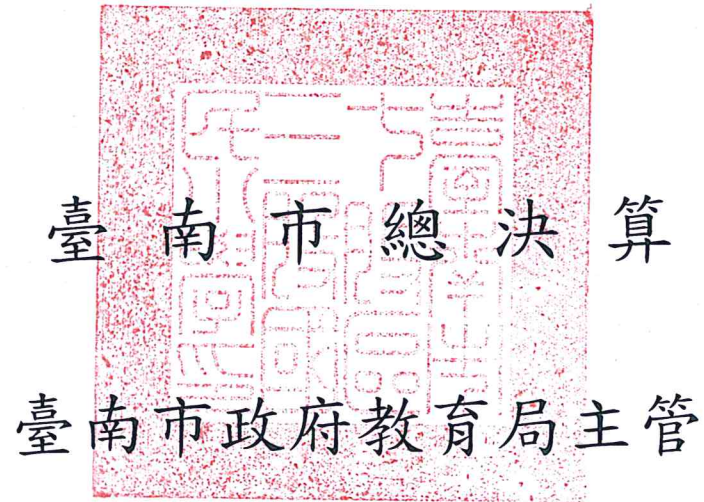


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市七股區三股國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 25,358,000 元，決算數 28,428,391 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 72 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 38 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 70 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 41 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 24,652,239 元，較本年度法定預算數 22,268,000 元，增加 2,384,239 元，計增加 10.71%，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。

(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 3,715,352 元，較本年度法定預算數 3,005,000 元，增加 710,352 元，計增加 23.64%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、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。

(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。本年度決算數 60,800 元，較本年度法定預算數 85,000 元，減少 24,200 元，計減少 28.47%，主要係因：購置相機，依實際情形辦理；原編列購置櫥櫃，因校舍將重建，故暫不購置。

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 28,785,842 元，較法定預算數 25,238,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3,547,842 元，計增加 14.06%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 17,644 元，較法定預算數 0 元，增加 17,644 元。主要係因：財產處分收入，依實際狀況繳庫。
2. 利息收入：決算數 878 元，較法定預算數 1,000 元，減少 122 元，計減少 12.20%。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 26,568,620 元，較法定預算數 25,192,000 元，增加 1,376,620 元，計增加 5.46%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,164,148 元，較法定預算數 0 元，增加 2,164,148 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)、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 34,552 元，較法定預算數 45,000 元，減少 10,448 元，計減少 23.22%。主要係因：學生招收人數減少所致，依實際狀況繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,428,391 元，較法定預算數 25,358,000 元，增加 3,070,391 元，計增加 12.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 24,652,239 元，較法定預算數 22,268,000 元，增加 2,384,239 元，計增加 10.71%。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 3,715,352 元，較法定預算數 3,005,000 元，增加 710,352 元，計增加 23.64%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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。
3. 建築及設備計畫：決算數 60,800 元，較法定預算數 85,000 元，減少 24,200 元，計減少 28.47%。主要係因：購置相機，依實際情形辦理；原編列購置櫥櫃，因校舍將重建，故暫不購置。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 120,000 元，本年度決算賸餘數 357,451 元，賸餘原因：用人費用賸餘，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 357,451 元，流動負債淨增 1,800,052 元，業

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

務活動之淨現金流入 2,157,503 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 707,887 元，減少其他負債 20,000 元，其他活動之淨現金流出 727,887 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,429,616 元。

期初現金及約當現金 5,414,047 元。

期末現金及約當現金 6,843,663 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 12,294,633 元，較上年度決算數 28,774,735 元，減少 16,480,102 元，主要係因：代管資產折舊。

(二)負債決算數 10,670,574 元，較上年度決算數 27,508,127 元，減少 16,837,553 元，主要係因：應付代管資產折舊。

(三)基金餘額為累積餘額 1,624,059 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 17,177,003 元，本年度增加決算數 3,840,252 元，累計折舊（以前年度+本年度）9,731,891 元，期末餘額 11,285,364 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 3,673,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計 2,677,000 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 996,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市七股區三股國民小學
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	25,238,000	100.00	28,785,842	100.00	3,547,842	14.06	29,415,095	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	18,522	0.06	17,522	1,752.20	1,562	0.01
451財產處分收入			17,644	0.06	17,644	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	878	0.00	-122	-12.20	1,562	0.01
46 政府撥入收入	25,192,000	99.82	28,732,768	99.82	3,540,768	14.06	29,374,313	99.86
462公庫撥款收入	25,192,000	99.82	26,568,620	92.30	1,376,620	5.46	27,554,689	93.68
46Y政府其他撥入收入			2,164,148	7.52	2,164,148	0.00	1,819,624	6.19
4S 教學收入	45,000	0.18	34,552	0.12	-10,448	-23.22	39,220	0.13
4S1學雜費收入	45,000	0.18	34,552	0.12	-10,448	-23.22	39,220	0.13
5 基金用途	25,358,000	100.00	28,428,391	100.00	3,070,391	12.11	28,802,652	100.00
53 國民教育計畫	22,268,000	87.81	24,652,239	86.72	2,384,239	10.71	23,918,997	83.04
532國民小學教育	22,268,000	87.81	24,652,239	86.72	2,384,239	10.71	23,918,997	83.04
5L 一般行政管理計畫	3,005,000	11.85	3,715,352	13.07	710,352	23.64	4,883,655	16.96
5L1行政管理及推展	3,005,000	11.85	3,715,352	13.07	710,352	23.64	4,883,655	16.96
5M 建築及設備計畫	85,000	0.34	60,800	0.21	-24,200	-28.47		
5M4其他設備	85,000	0.34	60,800	0.21	-24,200	-28.47		
本期賸餘（短絀-）	-120,000		357,451		477,451	-397.88	612,443	
期初基金餘額	622,165		1,266,608		644,443	103.58	654,165	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	502,165		1,624,059		1,121,894	223.41	1,266,608	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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)	-120,000	357,451	477,451	-397.88
812 調整非現金項目		1,800,052	1,800,052	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,800,052	1,800,052	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-120,000	2,157,503	2,277,503	-1,897.92
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-707,887	-707,887	
82C1 增加其他資產		-707,887	-707,887	
82D 減少短期債務及其他負債		-20,000	-20,000	
82D2 減少其他負債		-20,000	-20,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-727,887	-727,887	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-120,000	1,429,616	1,549,616	-1,291.35
84 期初現金及約當現金	4,277,374	5,414,047	1,136,673	26.57
85 期末現金及約當現金	4,157,374	6,843,663	2,686,289	64.62

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+18,617,605元；減少應付代管資產-18,617,605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	12,294,633	100.00	28,774,735	100.00	-16,480,102	-57.27
流動資產	6,843,663	55.66	5,414,047	18.82	1,429,616	26.41
現金	6,843,663	55.66	5,414,047	18.82	1,429,616	26.41
銀行存款	6,843,663	55.66	5,414,047	18.82	1,429,616	26.41
銀行存款-市庫存款	2,103,519	17.11	1,501,332	5.22	602,187	40.11
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,501,413	28.48	2,625,327	9.12	876,086	33.37
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	80,864	0.66	10,850	0.04	70,014	645.29
銀行存款-保管款-午餐專戶	286,379	2.33	385,064	1.34	-98,685	-25.63
銀行存款-保管款-其他	646,488	5.26	646,474	2.25	14	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	225,000	1.83	245,000	0.85	-20,000	-8.16
其他資產	5,450,970	44.34	23,360,688	81.18	-17,909,718	-76.67
什項資產	5,450,970	44.34	23,360,688	81.18	-17,909,718	-76.67
暫付及待結轉帳項	719,962	5.86	12,075	0.04	707,887	5,862.42
代管資產	4,731,008	38.48	23,348,613	81.14	-18,617,605	-79.74
代管資產-土地改良物	19,945	0.16	1,994,500	6.93	-1,974,555	-99.00
代管資產-房屋及設備	4,664,675	37.94	17,038,209	59.21	-12,373,534	-72.62
代管資產-機械及設備	19,871	0.16	1,315,522	4.57	-1,295,651	-98.49
代管資產-交通及運輸設備	1,843	0.01	184,276	0.64	-182,433	-99.00
代管資產-什項設備	24,674	0.20	2,816,106	9.79	-2,791,432	-99.12
合 計	12,294,633	100.00	28,774,735	100.00	-16,480,102	-57.27

註：

臺南市七股區三股國民小學
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	10,670,574	86.79	27,508,127	95.60	-16,837,553	-61.21
流動負債	5,714,566	46.48	3,914,514	13.60	1,800,052	45.98
應付款項	5,714,566	46.48	3,914,514	13.60	1,800,052	45.98
應付代收款	5,235,106	42.58	3,679,790	12.79	1,555,316	42.27
應付費用	479,460	3.90	234,724	0.82	244,736	104.27
其他負債	4,956,008	40.31	23,593,613	81.99	-18,637,605	-78.99
什項負債	4,956,008	40.31	23,593,613	81.99	-18,637,605	-78.99
存入保證金	225,000	1.83	245,000	0.85	-20,000	-8.16
應付代管資產	4,731,008	38.48	23,348,613	81.14	-18,617,605	-79.74
基金餘額	1,624,059	13.21	1,266,608	4.40	357,451	28.22
基金餘額	1,624,059	13.21	1,266,608	4.40	357,451	28.22
基金餘額	1,624,059	13.21	1,266,608	4.40	357,451	28.22
累積餘額	1,624,059	13.21	1,266,608	4.40	357,451	28.22
合 計	12,294,633	100.00	28,774,735	100.00	-16,480,102	-57.27

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	25,238,000	28,785,842	3,547,842	14.06	
45 財產收入	1,000	18,522	17,522	1,752.20	
451財產處分收入		17,644	17,644	0.00	財產處分收入，依實際狀況繳庫
454利息收入	1,000	878	-122	-12.20	專戶存款利息收入較預期數少，依實際狀況繳庫
46 政府撥入收入	25,192,000	28,732,768	3,540,768	14.06	
462公庫撥款收入	25,192,000	26,568,620	1,376,620	5.46	
46Y政府其他撥入收入		2,164,148	2,164,148	0.00	係超支併決算之政府其他撥入收入
4S 教學收入	45,000	34,552	-10,448	-23.22	
4S1學雜費收入	45,000	34,552	-10,448	-23.22	幼兒園學生招收人數減少所致，依實際狀況繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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	25,358,000	28,428,391	3,070,391	12.11	53國民教育計畫增加原因：係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
53 國民教育計畫	22,268,000	24,652,239	2,384,239	10.71	
532 國民小學教育	22,268,000	24,652,239	2,384,239	10.71	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,516	70,516		
1 用人費用		70,516	70,516		
11 正式員額薪資		70,516	70,516		
113 職員薪金		70,516	70,516		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,040	13,040		
1 用人費用		13,040	13,040		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,846	12,846		
124 兼職人員酬金		12,846	12,846		
18 福利費		194	194		
181 分擔員工保險費		194	194		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		51,266	51,266		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		51,266	51,266		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		51,266	51,266		
743 獎勵費用		51,266	51,266		
53210304 國小合理教師員額編制		491,045	491,045		
1 用人費用		491,045	491,045		
11 正式員額薪資		413,196	413,196		
113 職員薪金		413,196	413,196		
16 退休及卹償金		25,440	25,440		
161 職員退休及離職金		25,440	25,440		
18 福利費		52,409	52,409		
181 分擔員工保險費		52,409	52,409		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		685,207	685,207		
1 用人費用		685,207	685,207		
11 正式員額薪資		529,290	529,290		
113 職員薪金		529,290	529,290		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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		43,819	43,819		
161 職員退休及離職金		43,819	43,819		
18 福利費		46,368	46,368		
181 分擔員工保險費		46,368	46,368		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		96,660	96,660		
1 用人費用		96,660	96,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		96,660	96,660		
124 兼職人員酬金		96,660	96,660		
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		1,028,361	1,028,361		
1 用人費用		1,028,361	1,028,361		
11 正式員額薪資		796,529	796,529		
113 職員薪金		796,529	796,529		
15 獎金		77,957	77,957		
152 年終獎金		77,957	77,957		
16 退休及卹償金		48,438	48,438		
161 職員退休及離職金		48,438	48,438		
18 福利費		105,437	105,437		
181 分擔員工保險費		104,637	104,637		
183 傷病醫藥費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		32,549	32,549		
1 用人費用		32,549	32,549		
11 正式員額薪資		32,549	32,549		
113 職員薪金		32,549	32,549		
53220000 各校經常門分支計畫	22,268,000	22,022,523	-245,477	-1.10	
1 用人費用	20,024,000	20,024,000			
11 正式員額薪資	14,056,000	13,361,987	-694,013	-4.94	
113 職員薪金	14,056,000	13,361,987	-694,013	-4.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	500,093	398,093	390.29	
124 兼職人員酬金	102,000	500,093	398,093	390.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	169,000	75,728	-93,272	-55.19	
131 加班費	169,000	75,728	-93,272	-55.19	
15 獎金	3,038,000	3,394,954	356,954	11.75	
151 考績獎金	1,342,000	1,579,923	237,923	17.73	
152 年終獎金	1,696,000	1,815,031	119,031	7.02	
16 退休及卹償金	1,235,000	1,198,660	-36,340	-2.94	
161 職員退休及離職金	1,235,000	1,198,660	-36,340	-2.94	
18 福利費	1,424,000	1,492,578	68,578	4.82	
181 分擔員工保險費	1,210,000	1,265,586	55,586	4.59	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	214,000	220,992	6,992	3.27	
2 服務費用	1,098,000	1,026,325	-71,675	-6.53	
21 水電費	160,000	160,000			
212 工作場所電費	130,000	120,648	-9,352	-7.19	
214 工作場所水費	30,000	39,352	9,352	31.17	
22 郵電費	37,000	40,399	3,399	9.19	
221 郵費	5,000	5,127	127	2.54	
222 電話費	22,000	31,072	9,072	41.24	
224 數據通信費	10,000	4,200	-5,800	-58.00	
23 旅運費	38,000	23,328	-14,672	-38.61	
231 國內旅費	38,000	23,328	-14,672	-38.61	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	48,886	43,886	877.72	
241 印刷及裝訂費	5,000	48,886	43,886	877.72	
25 修理保養及保固費	174,000	82,991	-91,009	-52.30	
252 一般房屋修護費	83,000	22,611	-60,389	-72.76	
254 其他建築修護費	6,000		-6,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	40,000	36,950	-3,050	-7.63	
256 交通及運輸設備修護費	4,000		-4,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	41,000	23,430	-17,570	-42.85	
27 一般服務費	630,000	609,921	-20,079	-3.19	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		950	950		
277 代理(辦)費	45,000	36,179	-8,821	-19.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	%	
279 外包費	391,000	521,193	130,193	33.30	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509,601元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	180,000	36,399	-143,601	-79.78	
27F 體育活動費	14,000	15,200	1,200	8.57	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36,399元，內容：臨時僱工
28 專業服務費	6,000	12,800	6,800	113.33	
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	9,800	3,800	63.33	
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	127,000	145,556	18,556	14.61	
31 使用材料費	2,000	1,710	-290	-14.50	
312 燃料	2,000	1,710	-290	-14.50	
32 用品消耗	125,000	143,846	18,846	15.08	
321 辦公(事務)用品	92,000	95,314	3,314	3.60	
322 報章雜誌	7,000	2,500	-4,500	-64.29	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	34,091	29,091	581.82	
326 食品		2,000	2,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	9,941	3,941	65.68	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,018,000	822,296	-195,704	-19.22	
41 地租及水租	985,000	822,296	-162,704	-16.52	
411 一般土地租金	985,000	822,296	-162,704	-16.52	
44 交通及運輸設備租金	13,000		-13,000	-100.00	
442 車租	13,000		-13,000	-100.00	
45 雜項設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
451 雜項設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		3,346	3,346		
66 規費		3,346	3,346		
661 行政規費與強制費		3,346	3,346		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	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		131,414	131,414		
2 服務費用		131,414	131,414		
27 一般服務費		131,414	131,414		
27D 計時與計件人員酬金		131,414	131,414		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131,414元，內容：特教學生助理人員1名
53221901 學校水電費		9,858	9,858		
2 服務費用		9,858	9,858		
21 水電費		9,858	9,858		
212 工作場所電費		9,858	9,858		
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	3,005,000	3,715,352	710,352	23.64	
5L1 行政管理及推展	3,005,000	3,715,352	710,352	23.64	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,005,000	2,992,178	-12,822	-0.43	
1 用人費用	2,999,000	2,986,178	-12,822	-0.43	
16 退休及卹償金	2,999,000	2,986,178	-12,822	-0.43	
161 職員退休及離職金	2,999,000	2,986,178	-12,822	-0.43	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
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		723,174	723,174		
1 用人費用		723,174	723,174		
13 超時工作報酬		90,992	90,992		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	%	
131 加班費		90,992	90,992		
18 福利費		632,182	632,182		
181 分擔員工保險費		11,358	11,358		
18Y 其他福利費		620,824	620,824		
5M 建築及設備計畫	85,000	60,800	-24,200	-28.47	
5M4 其他設備	85,000	60,800	-24,200	-28.47	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	85,000	60,800	-24,200	-28.47	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	85,000	60,800	-24,200	-28.47	
51 購建固定資產	85,000	60,800	-24,200	-28.47	
516 購置雜項設備	85,000	60,800	-24,200	-28.47	5M建築及設備計畫減少原因：購置相機，依實際情形辦理；原編列購置櫥櫃，因校舍將重建，故暫不購置

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	17,177,003	7,487,179	85,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,225,000	1,870,277	
房屋及建築	8,629,648	3,148,590	
機械及設備	2,318,116	1,112,236	
交通及運輸設備	201,070	81,819	
雜項設備	2,803,169	1,274,257	85,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.房屋及建築：增加：增建屋頂防水隔熱工程、體育館風雨球場工程
2.機械及設備：增加：購置氧氣瓶、撥入個人電腦、撥入平板電腦充電車、撥入教學網路連結器、撥入觸控液晶顯示器、撥入嵌入式拉門黑板、撥入紫外線殺菌燈等
3.雜項設備：增加：購置監視系統主機、撥入電動升降式電視移動架、購置相機等
4.珍貴動產、不動產：無

臺南市七股區三股國民小學
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		
3,840,252			2,244,712	11,285,364
			513,032	841,691
3,085,000			948,299	7,617,759
649,627			379,271	1,476,236
			21,852	97,399
105,625			382,258	1,252,279

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：

臺南市七股區三股國民小學
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—臺南市七股區三股國民小學

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		85,000			85,000	60,800	-24,200	
雜項設備		85,000			85,000	60,800	-24,200	
購建中固定資產								
合 計		85,000			85,000	60,800	-24,200	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	17	20	3	教師14人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加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，增置契約教保員1人，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	17	20	3	
合 計	17	20	3	

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、臨時僱工；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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	14,056,000		169,000		3,038,000	1,235,000		1,424,000		19,922,000	102,000	20,024,000
正式人員	14,056,000		169,000		3,038,000	1,235,000		1,424,000		19,922,000		19,922,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,999,000				2,999,000		2,999,000
正式人員												
其他人員						2,999,000				2,999,000		2,999,000
合 計	14,056,000		169,000		3,038,000	4,234,000		1,424,000		22,921,000	102,000	23,023,000

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167,813元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數518,601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1,342,000元，決算數1,579,923元，內容：教職員考績獎金決算人數16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：1,696,000元，決算數1,958,718元，內容：教職員年終獎金決算人數24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—臺南市七股區三股國民小學
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
15,214,867		75,728		3,538,641	1,316,357		1,696,986		21,842,579	609,599	22,452,178
15,214,867		75,728		3,538,641	1,281,401		1,628,080		21,738,717		21,738,717
					34,956		68,906		103,862	609,599	713,461
		90,992			2,986,178		632,182		3,709,352		3,709,352
		90,992					632,182		723,174		723,174
					2,986,178				2,986,178		2,986,178
15,214,867		166,720		3,538,641	4,302,535		2,329,168		25,551,931	609,599	26,161,530

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區三股國民小學

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—臺南市七股區三股國民小學

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			25,358,000		28,428,391			3,070,391	12.11	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。 係為統籌支撥經費 購置相機，依實際情形辦理；原編列購置櫥櫃，因校舍將重建，故暫不購置。
國民教育計畫			22,268,000		24,652,239			2,384,239	10.71	
一般行政管理計畫			3,005,000		3,715,352			710,352	23.64	
建築及設備計畫			85,000		60,800			-24,200	-28.47	

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區三股國民小學
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	23,023,000	26,161,530	3,138,530	13.63
11 正式員額薪資	14,056,000	15,214,867	1,158,867	8.24
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	609,599	507,599	497.65
13 超時工作報酬	169,000	166,720	-2,280	-1.35
15 獎金	3,038,000	3,538,641	500,641	16.48
16 退休及卹償金	4,234,000	4,302,535	68,535	1.62
18 福利費	1,424,000	2,329,168	905,168	63.57
2 服務費用	1,098,000	1,176,597	78,597	7.16
21 水電費	160,000	169,858	9,858	6.16
22 郵電費	37,000	40,399	3,399	9.19
23 旅運費	38,000	23,328	-14,672	-38.61
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	48,886	43,886	877.72
25 修理保養及保固費	174,000	82,991	-91,009	-52.30
27 一般服務費	630,000	750,335	120,335	19.10
28 專業服務費	6,000	12,800	6,800	113.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	127,000	145,556	18,556	14.61
31 使用材料費	2,000	1,710	-290	-14.50
32 用品消耗	125,000	143,846	18,846	15.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,018,000	822,296	-195,704	-19.22
41 地租及水租	985,000	822,296	-162,704	-16.52
44 交通及運輸設備租金	13,000	0	-13,000	-100.00
45 雜項設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	85,000	60,800	-24,200	-28.47
51 購建固定資產	85,000	60,800	-24,200	-28.47
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,346	3,346	0.00
66 規費	0	3,346	3,346	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	58,266	51,266	732.37
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	57,266	51,266	854.43
合 計	25,358,000	28,428,391	3,070,391	12.11

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

[illegible]

主辦會計人員：洪千惠



基金主持人：許志彰



