

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)

臺南市鹽水區岸內國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 21,261,000 元，決算數 24,125,844 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 67 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 67 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 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 21,175,882 元，較本年度法定預算數 18,498,000 元，增加 2,677,882 元，計增加 14.48%，主要係因：增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)及國小合理教師員額編制等經費所致。

(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 2,761,962 元，較本年度法定預算數 2,575,000 元，增加 186,962 元，計增加 7.26 %。

(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 188,000 元，同法定預算數 188,000 元。

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 24,013,109 元，較法定預算數 21,012,000 元，增加 3,001,109 元，計增加 14.28 %，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。主要係因：財產處分收入不如預期所致。
2. 利息收入：決算數 839 元，較法定預算數 1,000 元，減少 161 元，計減少

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

16.10%。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 21,550,617 元，較法定預算數 20,983,000 元，增加 567,617 元，計增加 2.71%。

4. 政府其他撥入收入：決算數 2,434,301 元，較法定預算數 0 元，增加 2,434,301 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)、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 27,352 元，較法定預算數 27,000 元，增加 352 元，計增加 1.30%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,125,844 元，較法定預算數 21,261,000 元，增加 2,864,844 元，計增加 13.47%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,175,882 元，較法定預算數 18,498,000 元，增加 2,677,882 元，計增加 14.48%。主要係因：增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)及國小合理教師員額編制等經費所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,761,962 元，較法定預算數 2,575,000 元，增加 186,962 元，計增加 7.26 %。

3 建築及設備計畫：決算數 188,000 元，同法定預算數 188,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 249,000 元，本年度決算短絀數 112,735 元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 112,735 元，流動負債淨增 1,095,471 元，業務活動之淨現金流入 982,736 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 6,725 元，增加其他負債 46,449 元，其他活動之淨現金流入 39,724 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,022,460 元。

期初現金及約當現金 4,094,163 元。

期末現金及約當現金 5,116,623 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 59,500,145 元，較上年度決算數 71,181,698 元，減少 11,681,553

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 58,504,755 元，較上年度決算數 70,073,573 元，減少 11,568,818 元，主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 995,390 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 13,572,110 元，本年度增加決算數 2,865,987 元，減少決算數 0 元，累計折舊 12,633,436 元，期末餘額 3,804,661 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 3,126,000 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 2,861,000 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 265,000 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—臺南市鹽水區岸內國民小學
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	21,012,000	100.00	24,013,109	100.00	3,001,109	14.28	23,775,131	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	839	0.00	-1,161	-58.05	1,362	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.00	839	0.00	-161	-16.10	1,362	0.01
46 政府撥入收入	20,983,000	99.86	23,984,918	99.88	3,001,918	14.31	23,746,480	99.88
462公庫撥款收入	20,983,000	99.86	21,550,617	89.75	567,617	2.71	21,958,083	92.36
46Y政府其他撥入收入			2,434,301	10.14	2,434,301	0.00	1,788,397	7.52
4S 教學收入	27,000	0.13	27,352	0.11	352	1.30	27,289	0.11
4S1學雜費收入	27,000	0.13	27,352	0.11	352	1.30	27,289	0.11
5 基金用途	21,261,000	100.00	24,125,844	100.00	2,864,844	13.47	23,366,450	100.00
53 國民教育計畫	18,498,000	87.00	21,175,882	87.77	2,677,882	14.48	20,228,925	86.57
532國民小學教育	18,498,000	87.00	21,175,882	87.77	2,677,882	14.48	20,228,925	86.57
5L 一般行政管理計畫	2,575,000	12.11	2,761,962	11.45	186,962	7.26	3,137,525	13.43
5L1行政管理及推展	2,575,000	12.11	2,761,962	11.45	186,962	7.26	3,137,525	13.43
5M 建築及設備計畫	188,000	0.88	188,000	0.78		0.00		
5M2營建及修建工程	98,000	0.46	98,000	0.41				
5M4其他設備	90,000	0.42	90,000	0.37				
本期賸餘 (短絀-)	-249,000		-112,735		136,265	-54.72	408,681	
期初基金餘額	676,444		1,108,125		431,681	63.82	699,444	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	427,444		995,390		567,946	132.87	1,108,125	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學
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)	-249,000	-112,735	136,265	-54.72
812 調整非現金項目		1,095,471	1,095,471	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,095,471	1,095,471	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-249,000	982,736	1,231,736	-494.67
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		46,449	46,449	
8252 增加其他負債		46,449	46,449	
82C 增加其他資產		-6,725	-6,725	
82C1 增加其他資產		-6,725	-6,725	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		39,724	39,724	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-249,000	1,022,460	1,271,460	-510.63
84 期初現金及約當現金	3,357,077	4,094,163	737,086	21.96
85 期末現金及約當現金	3,108,077	5,116,623	2,008,546	64.62

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+12,710,738元;減少應付代管資產-12,710,738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	59,500,145	100.00	71,181,698	100.00	-11,681,553	-16.41
流動資產	5,116,623	8.60	4,094,163	5.75	1,022,460	24.97
現金	5,116,623	8.60	4,094,163	5.75	1,022,460	24.97
銀行存款	5,116,623	8.60	4,094,163	5.75	1,022,460	24.97
銀行存款-市庫存款	1,546,691	2.60	1,266,674	1.78	280,017	22.11
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,826,077	4.75	2,196,645	3.09	629,432	28.65
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	302,625	0.51	283,229	0.40	19,396	6.85
銀行存款-保管款-午餐專戶	360,999	0.61	313,442	0.44	47,557	15.17
銀行存款-保管款-其他	13,782	0.02	14,173	0.02	-391	-2.76
銀行存款-保管款-保管款專戶	66,449	0.11	20,000	0.03	46,449	232.25
其他資產	54,383,522	91.40	67,087,535	94.25	-12,704,013	-18.94
什項資產	54,383,522	91.40	67,087,535	94.25	-12,704,013	-18.94
暫付及待結轉帳項	17,641	0.03	10,916	0.02	6,725	61.61
代管資產	54,365,881	91.37	67,076,619	94.23	-12,710,738	-18.95
代管資產-土地	53,913,090	90.61	53,913,090	75.74	0	0.00
代管資產-土地改良物	128,311	0.22	4,216,451	5.92	-4,088,140	-96.96
代管資產-房屋及設備	298,196	0.50	6,319,443	8.88	-6,021,247	-95.28
代管資產-機械及設備	7,005	0.01	699,865	0.98	-692,860	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	2,019	0.00	201,900	0.28	-199,881	-99.00
代管資產-什項設備	17,260	0.03	1,725,870	2.42	-1,708,610	-99.00
合 計	59,500,145	100.00	71,181,698	100.00	-11,681,553	-16.41

註：

臺南市鹽水區岸內國民小學
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	58,504,755	98.33	70,073,573	98.44	-11,568,818	-16.51
流動負債	4,072,425	6.84	2,976,954	4.18	1,095,471	36.80
應付款項	4,072,425	6.84	2,976,954	4.18	1,095,471	36.80
應付代收款	3,521,124	5.92	2,818,405	3.96	702,719	24.93
應付費用	551,301	0.93	158,549	0.22	392,752	247.72
其他負債	54,432,330	91.48	67,096,619	94.26	-12,664,289	-18.87
什項負債	54,432,330	91.48	67,096,619	94.26	-12,664,289	-18.87
存入保證金	66,449	0.11	20,000	0.03	46,449	232.25
應付代管資產	54,365,881	91.37	67,076,619	94.23	-12,710,738	-18.95
基金餘額	995,390	1.67	1,108,125	1.56	-112,735	-10.17
基金餘額	995,390	1.67	1,108,125	1.56	-112,735	-10.17
基金餘額	995,390	1.67	1,108,125	1.56	-112,735	-10.17
累積餘額	995,390	1.67	1,108,125	1.56	-112,735	-10.17
合 計	59,500,145	100.00	71,181,698	100.00	-11,681,553	-16.41

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	21,012,000	24,013,109	3,001,109	14.28	
45 財產收入	2,000	839	-1,161	-58.05	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係財產處分收入不如預期，按實際情形核實辦理
454利息收入	1,000	839	-161	-16.10	係專戶利息收入不如預期，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	20,983,000	23,984,918	3,001,918	14.31	
462公庫撥款收入	20,983,000	21,550,617	567,617	2.71	
46Y政府其他撥入收入		2,434,301	2,434,301	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致
4S 教學收入	27,000	27,352	352	1.30	
4S1學雜費收入	27,000	27,352	352	1.30	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	21,261,000	24,125,844	2,864,844	13.47	53國民教育計畫增加原因：係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)及國小合理教師員額編制等經費
53 國民教育計畫	18,498,000	21,175,882	2,677,882	14.48	
532 國民小學教育	18,498,000	21,175,882	2,677,882	14.48	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,517	70,517		
1 用人費用		70,517	70,517		
11 正式員額薪資		70,517	70,517		
113 職員薪金		70,517	70,517		
53210304 國小合理教師員額編制		722,995	722,995		
1 用人費用		722,995	722,995		
11 正式員額薪資		554,262	554,262		
113 職員薪金		554,262	554,262		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,300	1,300		
124 兼職人員酬金		1,300	1,300		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		33,740	33,740		
161 職員退休及離職金		33,740	33,740		
18 福利費		64,902	64,902		
181 分擔員工保險費		64,902	64,902		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		738,135	738,135		
1 用人費用		738,135	738,135		
11 正式員額薪資		521,045	521,045		
113 職員薪金		521,045	521,045		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,760	61,760		
124 兼職人員酬金		61,760	61,760		
15 獎金		64,703	64,703		
152 年終獎金		64,703	64,703		
16 退休及卹償金		42,898	42,898		
161 職員退休及離職金		42,898	42,898		
18 福利費		47,729	47,729		
181 分擔員工保險費		47,729	47,729		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		51,780	51,780		
1 用人費用		51,780	51,780		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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		51,780	51,780		
124 兼職人員酬金		51,780	51,780		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,990	21,990		
1 用人費用		21,990	21,990		
11 正式員額薪資		21,990	21,990		
113 職員薪金		21,990	21,990		
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		1,030,659	1,030,659		
1 用人費用		1,030,659	1,030,659		
11 正式員額薪資		884,392	884,392		
113 職員薪金		884,392	884,392		
15 獎金		37,240	37,240		
152 年終獎金		37,240	37,240		
16 退休及卹償金		39,197	39,197		
161 職員退休及離職金		39,197	39,197		
18 福利費		69,654	69,654		
181 分擔員工保險費		69,654	69,654		
19 提繳費		176	176		
191 提繳工資墊償費用		176	176		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	18,498,000	18,342,407	-155,593	-0.84	
1 用人費用	17,147,000	17,147,000			
11 正式員額薪資	12,003,000	11,627,162	-375,838	-3.13	
113 職員薪金	11,620,000	11,244,422	-375,578	-3.23	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	258,012	164,012	174.48	
124 兼職人員酬金	94,000	258,012	164,012	174.48	
13 超時工作報酬	144,000	109,716	-34,284	-23.81	
131 加班費	144,000	109,716	-34,284	-23.81	
15 獎金	2,595,000	2,766,526	171,526	6.61	
151 考績獎金	1,156,000	1,281,990	125,990	10.90	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	%	
152 年終獎金	1,439,000	1,484,536	45,536	3.16	
16 退休及卹償金	1,062,000	1,055,004	-6,996	-0.66	
161 職員退休及離職金	1,039,000	1,032,036	-6,964	-0.67	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,249,000	1,330,374	81,374	6.52	
181 分擔員工保險費	1,056,000	1,135,178	79,178	7.50	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	193,000	189,196	-3,804	-1.97	
19 提繳費		206	206		
191 提繳工資墊償費用		206	206		
2 服務費用	1,073,000	1,010,783	-62,217	-5.80	
21 水電費	140,000	105,979	-34,021	-24.30	
212 工作場所電費	107,000	93,997	-13,003	-12.15	
214 工作場所水費	33,000	11,982	-21,018	-63.69	
22 郵電費	31,000	25,488	-5,512	-17.78	
221 郵費	3,000	3,600	600	20.00	
222 電話費	22,000	17,688	-4,312	-19.60	
224 數據通信費	6,000	4,200	-1,800	-30.00	
23 旅運費	203,000	165,466	-37,534	-18.49	
231 國內旅費	62,000	24,466	-37,534	-60.54	
235 貨物運費	141,000	141,000			
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	41,300	33,300	416.25	
241 印刷及裝訂費	8,000	41,300	33,300	416.25	
25 修理保養及保固費	125,000	124,600	-400	-0.32	
252 一般房屋修護費	71,000		-71,000	-100.00	
254 其他建築修護費		12,000	12,000		
255 機械及設備修護費	12,000	98,200	86,200	718.33	
257 雜項設備修護費	42,000	14,400	-27,600	-65.71	
27 一般服務費	512,000	495,150	-16,850	-3.29	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	18,000	18,360	360	2.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	481,000	463,960	-17,040	-3.54	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數456,000元(不含機械保全25,000元)，決算數452,368元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名、總統教育獎影片拍攝、健康中心被單及桌巾清洗等勞力外包
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	6,000	4,800	-1,200	-20.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,800	-1,200	-20.00	
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	231,000	146,905	-84,095	-36.40	
31 使用材料費	5,000	2,933	-2,067	-41.34	
312 燃料	5,000	2,933	-2,067	-41.34	
32 用品消耗	226,000	143,972	-82,028	-36.30	
321 辦公(事務)用品	201,000	110,146	-90,854	-45.20	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	11,000	17,662	6,662	60.56	
326 食品		8,000	8,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	8,164	5,164	172.13	
32Y 其他用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	31,837	-8,163	-20.41	
45 雜項設備租金	40,000	31,837	-8,163	-20.41	
451 雜項設備租金	40,000	31,837	-8,163	-20.41	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	5,882	-1,118	-15.97	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	3,000	4,882	1,882	62.73	
751 技能競賽	3,000	4,882	1,882	62.73	
53221502 特教學生助理人員		140,999	140,999		
2 服務費用		140,999	140,999		
27 一般服務費		140,999	140,999		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		140,999	140,999		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140,999元，內容：特教學生助理人員2名
53221601 推展傳統藝術教育		35,400	35,400		
2 服務費用		26,000	26,000		
28 專業服務費		26,000	26,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,000	26,000		
3 材料及用品費		9,400	9,400		
32 用品消耗		9,400	9,400		
321 辦公（事務）用品		9,400	9,400		
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		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
279 外包費		9,000	9,000		
5L 一般行政管理計畫	2,575,000	2,761,962	186,962	7.26	
5L1 行政管理及推展	2,575,000	2,761,962	186,962	7.26	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,575,000	2,556,220	-18,780	-0.73	
1 用人費用	2,569,000	2,550,220	-18,780	-0.73	
16 退休及卹償金	2,569,000	2,550,220	-18,780	-0.73	
161 職員退休及離職金	2,569,000	2,550,220	-18,780	-0.73	
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		205,742	205,742		
1 用人費用		205,742	205,742		
12 聘僱及兼職人員薪資		260	260		
124 兼職人員酬金		260	260		
13 超時工作報酬		64,732	64,732		
131 加班費		64,732	64,732		
16 退休及卹償金		41,680	41,680		
162 工員退休及離職金		41,680	41,680		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	%	
18 福利費		99,070	99,070		
181 分擔員工保險費		1,800	1,800		
18Y 其他福利費		97,270	97,270		
5M 建築及設備計畫	188,000	188,000			
5M2 營建及修建工程	98,000	98,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	98,000	98,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	98,000	98,000			
51 購建固定資產	98,000	98,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	98,000	98,000			
5M4 其他設備	90,000	90,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	90,000	90,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90,000	90,000			
51 購建固定資產	90,000	90,000			
514 購置機械及設備		90,000	90,000		
516 購置雜項設備	90,000		-90,000	-100.00	

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	13,572,110	12,063,916	188,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	99,000		
房屋及建築	9,245,739	9,245,739	98,000
機械及設備	1,988,267	1,202,470	90,000
交通及運輸設備	201,200	75,172	
雜項設備	2,037,904	1,540,535	
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：係老舊門窗更新改善工程、遮雨棚屋頂更換工程、購置消防設備。
- 2.機械及設備：增加原因：係購置乘坐式割草機、開合式黑板、單槍雷射投影機；撥入個人電腦、多功能電腦電路輔助器、嵌入式拉門黑(白)板正大黑板、觸控液晶顯示器、紫外線燈。
- 3.交通及運輸設備:增加原因：係購置綜合擴大機、前級混音器、資訊講桌及單槍線路連結、無線麥克風組。
- 4.雜項設備：增加原因：係購置冰箱、廣東獅大鼓、機器人、冷氣機、電動布幕；撥入電動昇降式電視移動架。

(二)經管珍貴動產、不動產：無

臺南市鹽水區岸內國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

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		
2,865,987			569,520	3,804,661
			19,602	79,398
1,485,590			38,905	1,446,685
776,327			304,113	1,258,011
123,000			32,853	216,175
481,070			174,047	804,392

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：

臺南市鹽水區岸內國民小學

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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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		98,000			98,000	98,000		
房屋及建築		98,000			98,000	98,000		
購建中固定資產								
機械及設備				90,000	90,000	90,000		
機械及設備				90,000	90,000	90,000		
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		90,000		-90,000				
雜項設備		90,000		-90,000				
購建中固定資產								
合 計		188,000			188,000	188,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	19	3	教師13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名教師1名，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函；合理教師員額編制教師1人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函；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
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
合 計	16	20	4	

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2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、總統教育獎影片拍攝、健康中心被單及桌巾清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	12,003,000		144,000		2,595,000	1,062,000		1,249,000		17,053,000	94,000	17,147,000
正式人員	12,003,000		144,000		2,595,000	1,062,000		1,249,000		17,053,000		17,053,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						2,569,000				2,569,000		2,569,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						2,569,000				2,569,000		2,569,000
合 計	12,003,000		144,000		2,595,000	3,631,000		1,249,000		19,622,000	94,000	19,716,000

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0元，決算數140,999元；279外包費：預算數456,000元(不含機械保全25,000元)，決算數461,368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1,156,000元，決算數1,281,990元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,439,000元，決算數1,655,270元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市鹽水區岸內國民小學
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
13,691,368		109,716		2,937,260	1,170,839		1,512,659	382	19,422,224	372,852	19,795,076
13,691,368		109,716		2,894,932	1,154,757		1,477,389	382	19,328,544		19,328,544
				42,328	16,082		35,270		93,680	372,852	466,532
		64,732			2,591,900		99,070		2,755,702	260	2,755,962
		64,732			41,680		99,070		205,482		205,482
										260	260
					2,550,220				2,550,220		2,550,220
13,691,368		174,448		2,937,260	3,762,739		1,611,729	382	22,177,926	373,112	22,551,038

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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			21,261,000		24,125,844		2,864,844	13.47	係增加國小合理教師員額編制等經費所致
國民教育計畫			18,498,000		21,175,882		2,677,882	14.48	
一般行政管理計畫			2,575,000		2,761,962		186,962	7.26	
建築及設備計畫			188,000		188,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	19,716,000	22,551,038	2,835,038	14.38
11 正式員額薪資	12,003,000	13,691,368	1,688,368	14.07
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	373,112	279,112	296.93
13 超時工作報酬	144,000	174,448	30,448	21.14
15 獎金	2,595,000	2,937,260	342,260	13.19
16 退休及卹償金	3,631,000	3,762,739	131,739	3.63
18 福利費	1,249,000	1,611,729	362,729	29.04
19 提繳費	0	382	382	0.00
2 服務費用	1,073,000	1,186,782	113,782	10.60
21 水電費	140,000	105,979	-34,021	-24.30
22 郵電費	31,000	25,488	-5,512	-17.78
23 旅運費	203,000	165,466	-37,534	-18.49
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	41,300	33,300	416.25
25 修理保養及保固費	125,000	124,600	-400	-0.32
27 一般服務費	512,000	645,149	133,149	26.01
28 專業服務費	6,000	30,800	24,800	413.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	231,000	156,305	-74,695	-32.34
31 使用材料費	5,000	2,933	-2,067	-41.34
32 用品消耗	226,000	153,372	-72,628	-32.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	31,837	-8,163	-20.41
45 雜項設備租金	40,000	31,837	-8,163	-20.41
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	188,000	188,000	0	0.00
51 購建固定資產	188,000	188,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	11,882	-1,118	-8.60
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
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	3,000	4,882	1,882	62.73
合 計	21,261,000	24,125,844	2,864,844	13.47

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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		166,999	166,999		
27D 計時與計件人員酬金		140,999	140,999		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,000	26,000		

主辦會計人員：吳秋燕



基金主持人：蘇淑娟

