

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)

臺南市仁德區長興國民小學編

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 11-17	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 46,312,000 元，決算數 53,453,911 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 13 班，學生人數 301 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人；特教班 1 班，學生人數 9 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 13 班，學生人數 292 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 50 人；特教班 1 班，學生人數 8 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 45,502,529 元，較本年度法定預算數 38,936,000 元，增加 6,566,529 元，計增加 16.86%，主要係因：教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、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 7,906,382 元，較本年度法定預算數 7,331,000 元，增加 575,382 元，計增加 7.85%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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 45,000 元，法定預算數 45,000 元。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 109 年度

### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 53,255,034 元，較法定預算數 46,206,000 元，增加 7,049,034 元，計增加 15.26%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 155,500 元，較法定預算數 300,000 元，減少 144,500 元，計減少 48.17%。主要係因：場地出租收入因疫情影響致未如預期，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 5,600 元，較法定預算數 0 元，增加 5,600 元。主要係因：報廢個人電腦及照相機等財產標售款，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 1,380 元，較法定預算數 1,000 元，增加 380 元，計增加 38.00%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 47,338,072 元，較法定預算數 45,878,000 元，增加 1,460,072 元，計增加 3.18%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 5,692,152 元，較法定預算數 0 元，增加 5,692,152 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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、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 40,570 元，較法定預算數 27,000 元，增加 13,570 元，計增加 50.26%。主要係因：幼兒園 109 學年度增班致雜費收入超收所致，按實際情形核實辦理。
7. 雜項收入：決算數 21,760 元，較法定預算數 0 元，增加 21,760 元。主要係因：資源回收收入、報廢特教專車以前年度繳納之保險退費繳庫及繳回以前年度無法查明保費，按實際情形核實辦理。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 53,453,911 元，較法定預算數 46,312,000 元，增加 7,141,911 元，計增加 15.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 45,502,529 元，較法定預算數 38,936,000 元，增加 6,566,529 元，計增加 16.86%。主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款超支併決算所致。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

2. 一般行政管理計畫：決算數 7,906,382 元，較法定預算數 7,331,000 元，增加 575,382 元，計增加 7.85%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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 45,000 元，法定預算數 45,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 106,000 元，本年度決算短絀數 198,877 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 198,877 元，流動資產淨減 9,960 元，流動負債淨增 1,704,289 元，業務活動之淨現金流入 1,515,372 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 49,272 元，增加其他負債 2,477,472 元，其他活動之淨現金流入 2,526,744 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 4,042,116 元。

期初現金及約當現金 8,004,154 元。

期末現金及約當現金 12,046,270 元。

### 四、資產負債情況

(一)資產決算數 509,734,713 元，較上年度決算數 540,275,095 元，減少 30,540,382 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 508,933,232 元，較上年度決算數 539,274,737 元，減少 30,341,505 元，增減主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 801,481 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 31,117,461 元，本年度增加決算數 3,337,556 元，減少決算數 508,594 元，累計折舊(以前年度+本年度)24,966,675 元，期末餘額 8,979,748 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 7,440,000 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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

計 6,862,000 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、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 578,000 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—臺南市仁德區長興國民小學  
**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	46,206,000	100.00	53,255,034	100.00	7,049,034	15.26	50,983,158	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	25,850	0.05
415 違規罰款收入							25,850	0.05
43 勞務收入	300,000	0.65	155,500	0.29	-144,500	-48.17	288,000	0.56
431 服務收入	300,000	0.65	155,500	0.29	-144,500	-48.17	288,000	0.56
45 財產收入	1,000	0.00	6,980	0.01	5,980	598.00	11,514	0.02
451 財產處分收入			5,600	0.01	5,600	0.00	9,350	0.02
454 利息收入	1,000	0.00	1,380	0.00	380	38.00	2,164	0.00
46 政府撥入收入	45,878,000	99.29	53,030,224	99.58	7,152,224	15.59	50,622,642	99.29
462 公庫撥款收入	45,878,000	99.29	47,338,072	88.89	1,460,072	3.18	45,378,325	89.01
46Y 政府其他撥入收入			5,692,152	10.69	5,692,152	0.00	5,244,317	10.29
4S 教學收入	27,000	0.06	40,570	0.08	13,570	50.26	25,788	0.05
4S1 學雜費收入	27,000	0.06	40,570	0.08	13,570	50.26	25,788	0.05
4Y 其他收入			21,760	0.04	21,760	0.00	9,364	0.02
4YY 雜項收入			21,760	0.04	21,760	0.00	9,364	0.02
5 基金用途	46,312,000	100.00	53,453,911	100.00	7,141,911	15.42	50,773,180	100.00
53 國民教育計畫	38,936,000	84.07	45,502,529	85.12	6,566,529	16.86	42,177,928	83.07
5L 一般行政管理計畫	7,331,000	15.83	7,906,382	14.79	575,382	7.85	8,595,252	16.93
5M 建築及設備計畫	45,000	0.10	45,000	0.08		0.00		
購建固定資產	45,000	0.10	45,000	0.08				
本期賸餘 (短絀-)	-106,000		-198,877		-92,877	87.62	209,978	
期初基金餘額	651,380		1,000,358		348,978	53.58	790,380	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	545,380		801,481		256,101	46.96	1,000,358	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

**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)	-106,000	-198,877	-92,877	87.62
812 調整非現金項目		1,714,249	1,714,249	
8123 流動資產淨減(淨增)		9,960	9,960	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,704,289	1,704,289	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-106,000	1,515,372	1,621,372	-1,529.60
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		49,272	49,272	
8241 減少其他資產		49,272	49,272	
825 增加短期債務及其他負債		2,477,472	2,477,472	
8252 增加其他負債		2,477,472	2,477,472	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		2,526,744	2,526,744	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-106,000	4,042,116	4,148,116	-3,913.32
84 期初現金及約當現金	7,065,007	8,004,154	939,147	13.29
85 期末現金及約當現金	6,959,007	12,046,270	5,087,263	73.10

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+34,523,266元; 減少應付代管資產-34,523,266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	509,734,713	100.00	540,275,095	100.00	-30,540,382	-5.65
流動資產	12,046,270	2.36	8,014,114	1.48	4,032,156	50.31
現金	12,046,270	2.36	8,004,154	1.48	4,042,116	50.50
銀行存款	12,046,270	2.36	8,004,154	1.48	4,042,116	50.50
銀行存款-市庫存款	1,551,555	0.30	1,402,531	0.26	149,024	10.63
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,576,007	0.90	3,426,275	0.63	1,149,732	33.56
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	276,911	0.05	210,339	0.04	66,572	31.65
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,227,343	0.24	1,024,360	0.19	202,983	19.82
銀行存款-保管款-其他	1,649,782	0.32	1,653,449	0.31	-3,667	-0.22
銀行存款-保管款-保管款專戶	2,764,672	0.54	287,200	0.05	2,477,472	862.63
預付款項	0	0.00	9,960	0.00	-9,960	-100.00
預付費用	0	0.00	9,960	0.00	-9,960	-100.00
其他資產	497,688,443	97.64	532,260,981	98.52	-34,572,538	-6.50
什項資產	497,688,443	97.64	532,260,981	98.52	-34,572,538	-6.50
暫付及待結轉帳項	12,474	0.00	61,746	0.01	-49,272	-79.80
代管資產	497,675,969	97.63	532,199,235	98.51	-34,523,266	-6.49
代管資產-土地	487,907,823	95.72	487,907,823	90.31	0	0.00
代管資產-土地改良物	25,000	0.00	2,500,000	0.46	-2,475,000	-99.00
代管資產-房屋及設備	9,700,732	1.90	36,295,300	6.72	-26,594,568	-73.27
代管資產-機械及設備	17,699	0.00	1,999,974	0.37	-1,982,275	-99.12
代管資產-交通及運輸設備	822	0.00	959,978	0.18	-959,156	-99.91
代管資產-什項設備	23,893	0.00	2,536,160	0.47	-2,512,267	-99.06
合 計	509,734,713	100.00	540,275,095	100.00	-30,540,382	-5.65

註：

臺南市仁德區長興國民小學  
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	508,933,232	99.84	539,274,737	99.81	-30,341,505	-5.63
流動負債	8,492,591	1.67	6,788,302	1.26	1,704,289	25.11
應付款項	8,492,591	1.67	6,788,302	1.26	1,704,289	25.11
應付代收款	7,742,517	1.52	6,376,169	1.18	1,366,348	21.43
應付費用	750,074	0.15	412,133	0.08	337,941	82.00
其他負債	500,440,641	98.18	532,486,435	98.56	-32,045,794	-6.02
什項負債	500,440,641	98.18	532,486,435	98.56	-32,045,794	-6.02
存入保證金	2,764,672	0.54	287,200	0.05	2,477,472	862.63
應付代管資產	497,675,969	97.63	532,199,235	98.51	-34,523,266	-6.49
基金餘額	801,481	0.16	1,000,358	0.19	-198,877	-19.88
基金餘額	801,481	0.16	1,000,358	0.19	-198,877	-19.88
基金餘額	801,481	0.16	1,000,358	0.19	-198,877	-19.88
累積餘額	801,481	0.16	1,000,358	0.19	-198,877	-19.88
合 計	509,734,713	100.00	540,275,095	100.00	-30,540,382	-5.65

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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	46,206,000	53,255,034	7,049,034	15.26	
43 勞務收入	300,000	155,500	-144,500	-48.17	
431 服務收入	300,000	155,500	-144,500	-48.17	係場地出租收入因疫情影響致未如預期，按實際情形核實辦理
45 財產收入	1,000	6,980	5,980	598.00	
451 財產處分收入		5,600	5,600	0.00	係報廢個人電腦及照相機等財產標售款，按實際情形核實辦理
454 利息收入	1,000	1,380	380	38.00	係專戶利息收入超收，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	45,878,000	53,030,224	7,152,224	15.59	
462 公庫撥款收入	45,878,000	47,338,072	1,460,072	3.18	
46Y 政府其他撥入收入		5,692,152	5,692,152	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款，按實際情形辦理
4S 教學收入	27,000	40,570	13,570	50.26	
4S1 學雜費收入	27,000	40,570	13,570	50.26	係幼兒園因109學年度增班致雜費收入超收所致，按實際情形核實辦理
4Y 其他收入		21,760	21,760	0.00	
4YY 雜項收入		21,760	21,760	0.00	係資源回收收入.報廢特教專車以前年度繳納之保險退費繳庫及繳回以前年度無法查明保費，按實際情形核實辦理

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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	46,312,000	53,453,911	7,141,911	15.42	
53 國民教育計畫	38,936,000	45,502,529	6,566,529	16.86	
532 國民小學教育	38,936,000	45,502,529	6,566,529	16.86	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		153,032	153,032		
1 用人費用		153,032	153,032		
11 正式員額薪資		153,032	153,032		
113 職員薪金		153,032	153,032		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,740	11,740		
1 用人費用		11,740	11,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,520	11,520		
124 兼職人員酬金		11,520	11,520		
18 福利費		220	220		
181 分擔員工保險費		220	220		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		237,116	237,116		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		237,116	237,116		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		237,116	237,116		
743 獎勵費用		237,116	237,116		
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		2,542,787	2,542,787		
1 用人費用		2,542,787	2,542,787		
11 正式員額薪資		1,769,046	1,769,046		
113 職員薪金		1,769,046	1,769,046		
12 聘僱及兼職人員薪資		221,760	221,760		
124 兼職人員酬金		221,760	221,760		
15 獎金		194,814	194,814		
152 年終獎金		194,814	194,814		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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		114,148	114,148		
161 職員退休及離職金		114,148	114,148		
18 福利費		243,019	243,019		
181 分擔員工保險費		243,019	243,019		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,504,041	1,504,041		
1 用人費用		1,504,041	1,504,041		
11 正式員額薪資		1,082,688	1,082,688		
113 職員薪金		1,082,688	1,082,688		
12 聘僱及兼職人員薪資		132,480	132,480		
124 兼職人員酬金		132,480	132,480		
15 獎金		93,724	93,724		
152 年終獎金		93,724	93,724		
16 退休及卹償金		92,739	92,739		
161 職員退休及離職金		92,739	92,739		
18 福利費		102,410	102,410		
181 分擔員工保險費		102,410	102,410		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		70,740	70,740		
1 用人費用		70,740	70,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		70,740	70,740		
124 兼職人員酬金		70,740	70,740		
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		1,161,400	1,161,400		
1 用人費用		1,160,074	1,160,074		
11 正式員額薪資		968,635	968,635		
113 職員薪金		968,635	968,635		
15 獎金		63,585	63,585		
152 年終獎金		63,585	63,585		
16 退休及卹償金		39,276	39,276		
161 職員退休及離職金		39,276	39,276		
18 福利費		88,578	88,578		
181 分擔員工保險費		87,648	87,648		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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		930	930		
2 服務費用		1,326	1,326		
27 一般服務費		1,326	1,326		
27F 體育活動費		1,326	1,326		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		67,452	67,452		
1 用人費用		67,452	67,452		
11 正式員額薪資		67,452	67,452		
113 職員薪金		67,452	67,452		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		98,643	98,643		
1 用人費用		98,643	98,643		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,702	49,702		
124 兼職人員酬金		49,702	49,702		
18 福利費		941	941		
181 分擔員工保險費		941	941		
53220000 各校經常門分支計畫	38,936,000	38,787,817	-148,183	-0.38	
1 用人費用	35,809,000	35,808,783	-217	0.00	
11 正式員額薪資	24,578,000	24,337,077	-240,923	-0.98	
113 職員薪金	24,578,000	24,337,077	-240,923	-0.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	510,945	322,945	171.78	
122 約僱職員薪金		7,104	7,104		
124 兼職人員酬金	188,000	503,841	315,841	168.00	
13 超時工作報酬	246,000	269,424	23,424	9.52	
131 加班費	246,000	269,424	23,424	9.52	
15 獎金	6,162,000	5,981,866	-180,134	-2.92	
151 考績獎金	3,090,000	3,011,925	-78,075	-2.53	
152 年終獎金	3,072,000	2,969,941	-102,059	-3.32	
16 退休及卹償金	2,203,000	2,186,123	-16,877	-0.77	
161 職員退休及離職金	2,203,000	2,186,123	-16,877	-0.77	
18 福利費	2,432,000	2,523,348	91,348	3.76	
181 分擔員工保險費	2,132,000	2,236,703	104,703	4.91	
183 傷病醫藥費		5,880	5,880		
18Y 其他福利費	300,000	280,765	-19,235	-6.41	
2 服務費用	2,731,000	2,558,560	-172,440	-6.31	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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	%	
21 水電費	356,000	296,000	-60,000	-16.85	
212 工作場所電費	296,000	255,939	-40,061	-13.53	
214 工作場所水費	60,000	40,061	-19,939	-33.23	
22 郵電費	100,000	66,184	-33,816	-33.82	
221 郵費	15,000	12,627	-2,373	-15.82	
222 電話費	55,000	39,037	-15,963	-29.02	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	45,000	17,362	-27,638	-61.42	
231 國內旅費	45,000	17,362	-27,638	-61.42	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	109,434	49,434	82.39	
241 印刷及裝訂費	60,000	109,434	49,434	82.39	
25 修理保養及保固費	284,000	285,256	1,256	0.44	
252 一般房屋修護費	90,000	164,168	74,168	82.41	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	38,000	47,900	9,900	26.05	
256 交通及運輸設備修護費	66,000	25,708	-40,292	-61.05	
257 雜項設備修護費	80,000	47,130	-32,870	-41.09	
258 其他資產修護費		350	350		
26 保險費	18,000	25,002	7,002	38.90	
264 交通及運輸設備保險費	15,000	25,002	10,002	66.68	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,698,000	1,675,740	-22,260	-1.31	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	390	-610	-61.00	
277 代理(辦)費	36,000	34,320	-1,680	-4.67	
279 外包費	796,000	820,369	24,369	3.06	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數746,000元(不含機械保全50,000元)，決算數785,593元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、健康中心床單清洗、長興館租借清潔等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	843,000	797,461	-45,539	-5.40	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843,000元，決算數797,461元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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	22,000	23,200	1,200	5.45	
28 專業服務費	110,000	23,582	-86,418	-78.56	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	103,000	23,582	-79,418	-77.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	7,000		-7,000	-100.00	
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	347,000	376,666	29,666	8.55	
31 使用材料費	114,000	27,536	-86,464	-75.85	
312 燃料	114,000	27,536	-86,464	-75.85	
32 用品消耗	233,000	349,130	116,130	49.84	
321 辦公(事務)用品	163,000	174,779	11,779	7.23	
322 報章雜誌		999	999		
323 農業與園藝用品及環境 美化費	30,000	111,102	81,102	270.34	
326 食品		36,453	36,453		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	8,586	-1,414	-14.14	
32Y 其他用品消耗	30,000	17,211	-12,789	-42.63	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	20,000	27,180	7,180	35.90	
43 機器租金		7,785	7,785		
432 機械及設備租金		7,785	7,785		
44 交通及運輸設備租金	20,000	12,000	-8,000	-40.00	
442 車租	20,000	12,000	-8,000	-40.00	
45 雜項設備租金		7,395	7,395		
451 雜項設備租金		7,395	7,395		
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,628	-2,372	-13.18	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	4,398	-2,602	-37.17	
661 行政規費與強制費	1,000	690	-310	-31.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	3,708	-2,292	-38.20	
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	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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	%	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		273,053	273,053		
2 服務費用		273,053	273,053		
27 一般服務費		273,053	273,053		
27D 計時與計件人員酬金		273,053	273,053		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273,053元，內容：特教學生助理人員2名
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		7,840	7,840		
28 專業服務費		7,840	7,840		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,840	7,840		
3 材料及用品費		11,160	11,160		
32 用品消耗		11,160	11,160		
321 辦公（事務）用品		11,160	11,160		
53221901 學校水電費		57,284	57,284		
2 服務費用		57,284	57,284		
21 水電費		57,284	57,284		
212 工作場所電費		45,535	45,535		
214 工作場所水費		11,749	11,749		
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：校園安全及維護人力服務經費
5L 一般行政管理計畫	7,331,000	7,906,382	575,382	7.85	
5L1 行政管理及推展	7,331,000	7,906,382	575,382	7.85	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,331,000	7,313,909	-17,091	-0.23	
1 用人費用	7,313,000	7,295,909	-17,091	-0.23	
15 獎金	33,000	32,377	-623	-1.89	
152 年終獎金	33,000	32,377	-623	-1.89	
16 退休及卹償金	7,280,000	7,263,532	-16,468	-0.23	
161 職員退休及離職金	7,280,000	7,263,532	-16,468	-0.23	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

**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	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		592,473	592,473		
1 用人費用		592,473	592,473		
18 福利費		592,473	592,473		
181 分擔員工保險費		4,548	4,548		
18Y 其他福利費		587,925	587,925		
5M 建築及設備計畫	45,000	45,000			
5M4 其他設備	45,000	45,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	45,000	45,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	45,000	45,000			
51 購建固定資產	45,000	45,000			
514 購置機械及設備	45,000		-45,000	-100.00	
516 購置雜項設備		45,000	45,000		

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	
<b>資產</b>	31,117,461	22,412,602	45,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,518,824	2,102,844		
房屋及建築	15,559,451	15,253,836		
機械及設備	5,949,097	2,950,133		
交通及運輸設備	2,213,564	219,097		
雜項設備	4,721,751	1,886,692	45,000	
購建中固定資產				
電腦軟體	154,774			
權利				
遞耗資產				
其他				

註： 1.房屋及建築：老舊教室廁所整修增值  
 2.機械及設備：價購及撥入冷氣機、照相機、個人電腦、平板電腦充電車、液晶顯示器、平板電腦、紫外線燈、嵌入式黑(白)板；報廢個人電腦  
 3.交通及運輸設備：價購手提式擴音機  
 4.雜項設備：價購及撥入飲水機、樂器手風琴等9具、鐵琴、冷氣機、電視移動架、定音鼓；報廢照相機  
 5.珍貴動產、不動產：無

臺南市仁德區長興國民小學  
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		
3,337,556		508,594	2,554,073	8,979,748
			55,824	360,156
723,685			747,108	282,192
1,282,346		493,775	506,241	3,281,294
33,800			259,149	1,769,118
1,297,725		14,819	985,751	3,132,214
				154,774

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
<b>負債</b> 長期債務		

註：

臺南市仁德區長興國民小學

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—臺南市仁德區長興國民小學

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		45,000		-45,000				
機械及設備		45,000		-45,000				
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				45,000	45,000	45,000		
雜項設備				45,000	45,000	45,000		
購建中固定資產								
合 計		45,000			45,000	45,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

## 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	37	9	教師31人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員決算數大於預算數差異原因：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名2人、國小合理教師員額編制4人、增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人、幼兒園109學年度增班增加正式教師2名，核准文號:109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號、109年5月6日南市教特(一)字第1090337264號函
職員	28	37	9	
合 計	28	37	9	

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、充實行政人力1名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、健康中心床單清洗、長興館租借清潔等勞力外包



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

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										兼任人 員用人 費用	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		
國民教育計畫	24,578,000		246,000		6,162,000	2,203,000		2,432,000		35,621,000	188,000	35,809,000
正式人員	24,578,000		246,000		6,162,000	2,203,000		2,432,000		35,621,000		35,621,000
聘僱人員												
兼任人員											188,000	188,000
一般行政管理計畫					33,000	7,280,000				7,313,000		7,313,000
正式人員												
其他人員					33,000	7,280,000				7,313,000		7,313,000
合 計	24,578,000		246,000		6,195,000	9,483,000		2,432,000		42,934,000	188,000	43,122,000

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843,000元，決算數1,569,138元；279外包費：預算數746,000元(不含機械保全50,000元)，決算數794,593元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,090,000元，決算數3,011,925元，內容：教職員工考績獎金決算人數28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3,105,000元，決算數3,354,441元，內容：教職員工年終獎金決算人數45名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市仁德區長興國民小學

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
28,436,730	7,104	269,424		6,333,989	2,432,286		2,958,516		40,438,049	990,043	41,428,092
28,436,730		269,424		6,300,230	2,392,704		2,896,809		40,295,897		40,295,897
	7,104				447		58		7,609		7,609
				33,759	39,135		61,649		134,543	990,043	1,124,586
				32,377	7,263,532		592,473		7,888,382		7,888,382
							592,473		592,473		592,473
				32,377	7,263,532				7,295,909		7,295,909
28,436,730	7,104	269,424		6,366,366	9,695,818		3,550,989		48,326,431	990,043	49,316,474

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區長興國民小學  
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—臺南市仁德區長興國民小學

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			46,312,000		53,453,911		7,141,911	15.42	
國民教育計畫			38,936,000		45,502,529		6,566,529	16.86	53國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致
一般行政管理計畫			7,331,000		7,906,382		575,382	7.85	
建築及設備計畫			45,000		45,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學  
**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	43,122,000	49,316,474	6,194,474	14.36
11 正式員額薪資	24,578,000	28,436,730	3,858,730	15.70
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	997,147	809,147	430.40
13 超時工作報酬	246,000	269,424	23,424	9.52
15 獎金	6,195,000	6,366,366	171,366	2.77
16 退休及卹償金	9,483,000	9,695,818	212,818	2.24
18 福利費	2,432,000	3,550,989	1,118,989	46.01
2 服務費用	2,731,000	3,405,687	674,687	24.70
21 水電費	356,000	353,284	-2,716	-0.76
22 郵電費	100,000	66,184	-33,816	-33.82
23 旅運費	45,000	17,362	-27,638	-61.42
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	109,434	49,434	82.39
25 修理保養及保固費	284,000	285,256	1,256	0.44
26 保險費	18,000	25,002	7,002	38.90
27 一般服務費	1,698,000	2,457,743	759,743	44.74
28 專業服務費	110,000	31,422	-78,578	-71.43
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	347,000	387,826	40,826	11.77
31 使用材料費	114,000	27,536	-86,464	-75.85
32 用品消耗	233,000	360,290	127,290	54.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	27,180	7,180	35.90
43 機器租金	0	7,785	7,785	0.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	12,000	-8,000	-40.00
45 雜項設備租金	0	7,395	7,395	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	45,000	45,000	0	0.00
51 購建固定資產	45,000	45,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	15,628	-2,372	-13.18
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	4,398	-2,602	-37.17
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	256,116	227,116	783.16
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	255,116	237,116	1,317.31
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	46,312,000	53,453,911	7,141,911	15.42

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

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	946,000	1,600,560	654,560	69.19	
27D 計時與計件人員酬金	843,000	1,569,138	726,138	86.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	103,000	31,422	-71,578	-69.49	

主辦會計人員：陳玟杏



基金主持人：呂志忠

