

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

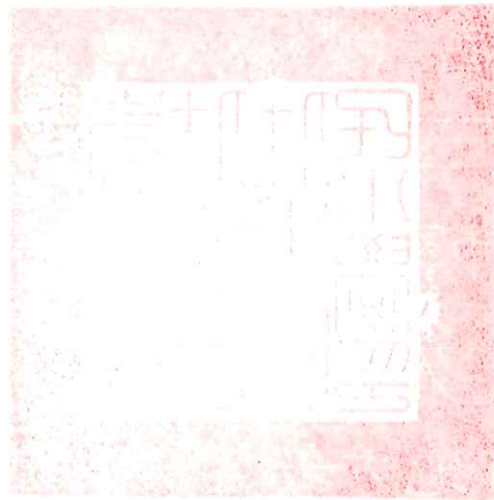
臺南市總決算

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)

臺南市佳里區佳里國民小學編



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 172,026,000 元，決算數 187,635,571 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 49 班，學生人數 1,299 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 58 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 49 班，學生人數 1,269 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 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 143,928,675 元，較本年度法定預算數 128,711,000 元，增加 15,217,675 元，計增加 11.82%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國中小輔導教師人力運用計畫(專/兼任)、國小合理教師員額編制、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育、國產可追溯生鮮食材經費、學校水電費及校園安全及維護人力服務經費等超併案所致。

(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 43,663,819 元，較本年度法定預算數 43,027,000 元，增加 636,819 元，計增加 1.48%。

(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 43,077 元，較本年度法定預算數 288,000 元，減少 244,923 元，計減少 85.04%，主要係因：係收支對列之經費來源收入不如預期致不足支應計畫購置

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

之冷氣機等財物。

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 184,812,693 元，較法定預算數 171,706,000 元，增加 13,106,693 元，計增加 7.63%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 56,526 元，較法定預算數 0 元，增加 56,526 元。主要係因：廠商逾期違約金收入。
2. 服務收入：決算數 200,867 元，較法定預算數 300,000 元，減少 99,133 元，計減少 33.04%。主要係因：場地租借收入不如預期。
3. 財產處分收入：決算數 11,296 元，較法定預算數 0 元，增加 11,296 元。主要係因：財產報廢變賣收入。
4. 利息收入：決算數 2,586 元，較法定預算數 3,000 元，減少 414 元，計減少 13.80%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 173,156,255 元，較法定預算數 171,339,000 元，增加 1,817,255 元，計增加 1.06%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 11,310,547 元，較法定預算數 0 元，增加 11,310,547 元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、國小合理教師員額編制、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數 58,297 元，較法定預算數 54,000 元，增加 4,297 元，計增加 7.96%。
8. 雜項收入：決算數 16,319 元，較法定預算數 10,000 元，增加 6,319 元，計增加 63.19%。主要係因：資源回收收入高於預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 187,635,571 元，較法定預算數 172,026,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

15,609,571 元，計增加 9.07%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 143,928,675 元，較法定預算數 128,711,000 元，增加 15,217,675 元，計增加 11.82%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國中小輔導教師人力運用計畫(專/兼任)、國小合理教師員額編制、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育、國產可追溯生鮮食材經費、學校水電費及校園安全及維護人力服務經費等超併案所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 43,663,819 元，較法定預算數 43,027,000 元，增加 636,819 元，計增加 1.48%。
3. 建築及設備計畫：決算數 43,077 元，較法定預算數 288,000 元，減少 244,923 元，計減少 85.04%。主要係因：係收支對列之經費來源收入不如預期致不足支應計畫購置之冷氣機等財物。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 320,000 元，本年度決算短絀數 2,822,878 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 2,822,878 元，流動資產淨增 885 元，流動負債淨增 3,778,654 元，業務活動之淨現金流入 954,891 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 12,518 元，增加其他負債 292,823 元，其他活動之淨現金流入 305,341 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 1,260,232 元。
期初現金及約當現金 22,778,332 元。
期末現金及約當現金 24,038,564 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 731,525,360 元，較上年度決算數 781,532,526 元，減少 50,007,166 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。
- (二)負債決算數 724,618,526 元，較上年度決算數 771,802,814 元，減少 47,184,288 元，主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)基金餘額為累積餘額 6,906,834 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 91,172,176 元，本年度增加決算數 37,285,190 元，減少決算數 1,166,658 元，累計折舊(以前年度+本年度)23,279,721 元，期末餘額 104,010,987 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 17,350,000 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 15,943,000 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 1,407,000 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—臺南市佳里區佳里國民小學

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	171,706,000	100.00	184,812,693	100.00	13,106,693	7.63	188,388,514	100.00
41 徵收及依法分配收入			56,526	0.03	56,526	0.00		
415 違規罰款收入			56,526	0.03	56,526	0.00		
43 勞務收入	300,000	0.17	200,867	0.11	-99,133	-33.04	439,773	0.23
431 服務收入	300,000	0.17	200,867	0.11	-99,133	-33.04	439,773	0.23
45 財產收入	3,000	0.00	13,882	0.01	10,882	362.73	26,331	0.01
451 財產處分收入			11,296	0.01	11,296	0.00	22,200	0.01
454 利息收入	3,000	0.00	2,586	0.00	-414	-13.80	4,131	0.00
46 政府撥入收入	171,339,000	99.79	184,466,802	99.81	13,127,802	7.66	187,844,636	99.71
462 公庫撥款收入	171,339,000	99.79	173,156,255	93.69	1,817,255	1.06	178,397,103	94.70
46Y 政府其他撥入收入			11,310,547	6.12	11,310,547	0.00	9,447,533	5.01
4S 教學收入	54,000	0.03	58,297	0.03	4,297	7.96	54,113	0.03
4S1 學雜費收入	54,000	0.03	58,297	0.03	4,297	7.96	54,113	0.03
4Y 其他收入	10,000	0.01	16,319	0.01	6,319	63.19	23,661	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	16,319	0.01	6,319	63.19	23,661	0.01
5 基金用途	172,026,000	100.00	187,635,571	100.00	15,609,571	9.07	186,267,658	100.00
53 國民教育計畫	128,711,000	74.82	143,928,675	76.71	15,217,675	11.82	140,634,634	75.50
532 國民小學教育	128,711,000	74.82	143,928,675	76.71	15,217,675	11.82	140,634,634	75.50
5L 一般行政管理計畫	43,027,000	25.01	43,663,819	23.27	636,819	1.48	45,550,228	24.45
5L1 行政管理及推展	43,027,000	25.01	43,663,819	23.27	636,819	1.48	45,550,228	24.45
5M 建築及設備計畫	288,000	0.17	43,077	0.02	-244,923	-85.04	82,796	0.04
5M4 其他設備	288,000	0.17	43,077	0.02	-244,923	-85.04	82,796	0.04
本期賸餘(短絀)	-320,000		-2,822,878		-2,502,878	782.15	2,120,856	
期初基金餘額	7,386,856		9,729,712		2,342,856	31.72	7,608,856	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,066,856		6,906,834		-160,022	-2.26	9,729,712	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區佳里國民小學

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)	-320,000	-2,822,878	-2,502,878	782.15
812 調整非現金項目		3,777,769	3,777,769	
8123 流動資產淨減(淨增)		-885	-885	
8124 流動負債淨增(淨減)		3,778,654	3,778,654	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-320,000	954,891	1,274,891	-398.40
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		12,518	12,518	
8241 減少其他資產		12,518	12,518	
825 增加短期債務及其他負債		292,823	292,823	
8252 增加其他負債		292,823	292,823	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		305,341	305,341	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-320,000	1,260,232	1,580,232	-493.82
84 期初現金及約當現金	20,056,596	22,778,332	2,721,736	13.57
85 期末現金及約當現金	19,736,596	24,038,564	4,301,968	21.80

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+51,255,765元;減少應付代管資產-51,255,765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	731,525,360	100.00	781,532,526	100.00	-50,007,166	-6.40
流動資產	24,039,449	3.29	22,778,332	2.91	1,261,117	5.54
現金	24,038,564	3.29	22,778,332	2.91	1,260,232	5.53
銀行存款	24,038,564	3.29	22,778,332	2.91	1,260,232	5.53
銀行存款-市庫存款	8,438,066	1.15	10,322,525	1.32	-1,884,459	-18.26
銀行存款-保管款-代收款專戶	9,654,172	1.32	7,146,423	0.91	2,507,749	35.09
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	108,020	0.01	87,920	0.01	20,100	22.86
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,906,305	0.26	1,567,845	0.20	338,460	21.59
銀行存款-保管款-其他	3,229,006	0.44	3,243,447	0.42	-14,441	-0.45
銀行存款-保管款-保管款專戶	702,995	0.10	410,172	0.05	292,823	71.39
預付款項	885	0.00	0	0.00	885	0.00
預付費用	885	0.00	0	0.00	885	0.00
其他資產	707,485,911	96.71	758,754,194	97.09	-51,268,283	-6.76
什項資產	707,485,911	96.71	758,754,194	97.09	-51,268,283	-6.76
暫付及待結轉帳項	9,763	0.00	22,281	0.00	-12,518	-56.18
代管資產	707,476,148	96.71	758,731,913	97.08	-51,255,765	-6.76
代管資產-土地	644,950,252	88.17	642,265,995	82.18	2,684,257	0.42
代管資產-土地改良物	1,349,037	0.18	12,837,511	1.64	-11,488,474	-89.49
代管資產-房屋及設備	61,099,713	8.35	94,770,900	12.13	-33,671,187	-35.53
代管資產-機械及設備	29,329	0.00	3,299,862	0.42	-3,270,533	-99.11
代管資產-交通及運輸設備	1,004	0.00	231,315	0.03	-230,311	-99.57
代管資產-什項設備	46,813	0.01	5,326,330	0.68	-5,279,517	-99.12
合 計	731,525,360	100.00	781,532,526	100.00	-50,007,166	-6.40

信託代理與保證資產 1,259,500

保證品 1,259,500

註：

臺南市佳里區佳里國民小學
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	724,618,526	99.06	771,802,814	98.76	-47,184,288	-6.11
流動負債	16,439,383	2.25	12,660,729	1.62	3,778,654	29.85
應付款項	16,439,383	2.25	12,640,729	1.62	3,798,654	30.05
應付代收款	14,907,266	2.04	12,067,916	1.54	2,839,350	23.53
應付費用	1,532,117	0.21	572,813	0.07	959,304	167.47
預收款項	0	0.00	20,000	0.00	-20,000	-100.00
預收收入	0	0.00	20,000	0.00	-20,000	-100.00
其他負債	708,179,143	96.81	759,142,085	97.14	-50,962,942	-6.71
什項負債	708,179,143	96.81	759,142,085	97.14	-50,962,942	-6.71
存入保證金	702,995	0.10	410,172	0.05	292,823	71.39
應付代管資產	707,476,148	96.71	758,731,913	97.08	-51,255,765	-6.76
基金餘額	6,906,834	0.94	9,729,712	1.24	-2,822,878	-29.01
基金餘額	6,906,834	0.94	9,729,712	1.24	-2,822,878	-29.01
基金餘額	6,906,834	0.94	9,729,712	1.24	-2,822,878	-29.01
累積餘額	6,906,834	0.94	9,729,712	1.24	-2,822,878	-29.01
合 計	731,525,360	100.00	781,532,526	100.00	-50,007,166	-6.40

信託代理與保證負債 1,259,500
應付保證品 1,259,500

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	171,706,000	184,812,693	13,106,693	7.63	
41 徵收及依法分配收入		56,526	56,526	0.00	
415 違規罰款收入		56,526	✓ 56,526	0.00	廠商逾期違約金
43 勞務收入	300,000	200,867	-99,133	-33.04	
431 服務收入	300,000	200,867	-99,133	-33.04	場地租借收入不如預期
45 財產收入	3,000	13,882	10,882	362.73	
451 財產處分收入		11,296	✓ 11,296	0.00	財產報廢變賣收入
454 利息收入	3,000	2,586	✓ -414	-13.80	利息收入不如預期
46 政府撥入收入	171,339,000	184,466,802	13,127,802	7.66	
462 公庫撥款收入	171,339,000	173,156,255	✓ 1,817,255	1.06	
46Y 政府其他撥入收入		11,310,547	✓ 11,310,547	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款
4S 教學收入	54,000	58,297	4,297	7.96	
4S1 學雜費收入	54,000	58,297	4,297	7.96	
4Y 其他收入	10,000	16,319	6,319	63.19	
4YY 雜項收入	10,000	16,319	6,319	63.19	資源回收收入超收

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學
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	172,026,000	187,635,571	15,609,571	9.07	
53 國民教育計畫	128,711,000	143,928,675	15,217,675	11.82	
532 國民小學教育	128,711,000	143,928,675	15,217,675	11.82	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		588,000	588,000		
1 用人費用		588,000	588,000		
11 正式員額薪資		588,000	588,000		
113 職員薪金		588,000	588,000		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)等超併案所致
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		987,418	987,418		
1 用人費用		987,418	987,418		
11 正式員額薪資		717,367	717,367		
113 職員薪金		717,367	717,367		
15 獎金		149,588	149,588		
151 考績獎金		60,450	60,450		
152 年終獎金		89,138	89,138		
16 退休及卹償金		61,424	61,424		
161 職員退休及離職金		61,424	61,424		
18 福利費		59,039	59,039		
181 分擔員工保險費		59,039	59,039		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		50,240	50,240		
1 用人費用		50,240	50,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,240	50,240		
124 兼職人員酬金		50,240	50,240		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,073,270	1,073,270		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,073,270	1,073,270		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,073,270	1,073,270		
743 獎勵費用		1,073,270	1,073,270		
53210304 國小合理教師員額編制		3,560,161	3,560,161		
1 用人費用		3,560,161	3,560,161		
11 正式員額薪資		1,939,796	1,939,796		
113 職員薪金		1,939,796	1,939,796		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,038,080	1,038,080		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學
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	%	
124 兼職人員酬金		1,038,080	1,038,080		
15 獎金		240,089	240,089		
152 年終獎金		240,089	240,089		
16 退休及卹償金		112,455	112,455		
161 職員退休及離職金		112,455	112,455		
18 福利費		229,741	229,741		
181 分擔員工保險費		229,741	229,741		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,739,567	7,739,567		
1 用人費用		7,739,567	7,739,567		
11 正式員額薪資		5,742,100	5,742,100		
113 職員薪金		5,742,100	5,742,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		262,795	262,795		
124 兼職人員酬金		262,795	262,795		
15 獎金		704,101	704,101		
152 年終獎金		704,101	704,101		
16 退休及卹償金		534,028	534,028		
161 職員退休及離職金		534,028	534,028		
18 福利費		496,543	496,543		
181 分擔員工保險費		496,543	496,543		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		78,120	78,120		
1 用人費用		78,120	78,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		78,120	78,120		
124 兼職人員酬金		78,120	78,120		
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		982,601	982,601		
1 用人費用		982,601	982,601		
11 正式員額薪資		872,943	872,943		
113 職員薪金		872,943	872,943		
16 退休及卹償金		38,927	38,927		
161 職員退休及離職金		38,927	38,927		
18 福利費		70,731	70,731		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費		69,231	69,231		
183 傷病醫藥費		1,500	1,500		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		91,451	91,451		
1 用人費用		91,451	91,451		
11 正式員額薪資		91,451	91,451		
113 職員薪金		91,451	91,451		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		218,827	218,827		
1 用人費用		218,827	218,827		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		146,827	146,827		
124 兼職人員酬金		146,827	146,827		
53220000 各校經常門分支計畫	128,711,000	128,107,991	-603,009	-0.47	
1 用人費用	124,173,000	123,943,573	-229,427	-0.18	
11 正式員額薪資	85,710,000	84,330,155	-1,379,845	-1.61	
113 職員薪金	84,945,000	83,564,675	-1,380,325	-1.62	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,148,000	1,617,930	469,930	40.93	
121 聘用人員薪金	467,000	490,812	23,812	5.10	
124 兼職人員酬金	681,000	1,127,118	446,118	65.51	
13 超時工作報酬	495,000	474,568	-20,432	-4.13	
131 加班費	495,000	474,568	-20,432	-4.13	
15 獎金	20,716,000	21,138,394	422,394	2.04	
151 考績獎金	9,935,000	10,445,638	510,638	5.14	
152 年終獎金	10,781,000	10,692,756	-88,244	-0.82	
16 退休及卹償金	7,863,000	7,639,737	-223,263	-2.84	
161 職員退休及離職金	7,817,000	7,593,801	-223,199	-2.86	
162 工員退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	
18 福利費	8,241,000	8,742,789	501,789	6.09	
181 分擔員工保險費	7,604,000	8,107,421	503,421	6.62	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	637,000	628,368	-8,632	-1.36	
2 服務費用	3,891,000	3,449,801	-441,199	-11.34	
21 水電費	725,000	725,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	%	
212 工作場所電費	580,000	550,161	-29,839	-5.14	
214 工作場所水費	145,000	174,839	29,839	20.58	
22 郵電費	116,000	107,622	-8,378	-7.22	
221 郵費	30,000	33,000	3,000	10.00	
222 電話費	70,000	60,102	-9,898	-14.14	
224 數據通信費	16,000	14,520	-1,480	-9.25	
23 旅運費	122,000	73,483	-48,517	-39.77	
231 國內旅費	122,000	73,354	-48,646	-39.87	
235 貨物運費		129	129		
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	82,192	-37,808	-31.51	
241 印刷及裝訂費	120,000	82,192	-37,808	-31.51	
25 修理保養及保固費	836,000	506,923	-329,077	-39.36	
251 土地改良物修護費	23,000	31,000	8,000	34.78	
252 一般房屋修護費	506,000	83,348	-422,652	-83.53	
254 其他建築修護費		10,448	10,448		
255 機械及設備修護費	246,000	157,720	-88,280	-35.89	
256 交通及運輸設備修護費	21,000	17,262	-3,738	-17.80	
257 雜項設備修護費	40,000	207,145	167,145	417.86	
26 保險費	11,000	9,625	-1,375	-12.50	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	9,625	-1,375	-12.50	
27 一般服務費	1,852,000	1,805,688	-46,312	-2.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		70	70		
277 代理(辦)費	28,000	27,900	-100	-0.36	
279 外包費	467,000	446,368	-20,632	-4.42	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101,000元)，決算數400,000元(不含機械保全46,368元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗、樹木修剪
27D 計時與計件人員酬金	1,279,000	1,258,550	-20,450	-1.60	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1,279,000元，決算數1,258,550元，內容：臨時僱工3名、進用身心障礙人士2名、臨時司機1名
27F 體育活動費	78,000	72,800	-5,200	-6.67	
28 專業服務費	11,000	41,320	30,320	275.64	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		8,000	8,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	11,000	33,320	22,320	202.91	
29 公共關係費	98,000	97,948	-52	-0.05	
291 公共關係費	98,000	97,948	-52	-0.05	
3 材料及用品費	545,000	628,358	83,358	15.30	
31 使用材料費	101,000	18,480	-82,520	-81.70	
312 燃料	101,000	18,480	-82,520	-81.70	
32 用品消耗	444,000	609,878	165,878	37.36	
321 辦公(事務)用品	268,000	495,308	227,308	84.82	
322 報章雜誌	15,000	7,057	-7,943	-52.95	
323 農業與園藝用品及環境 美化費		71,407	71,407		
326 食品		16,559	16,559		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	19,547	9,547	95.47	
32Y 其他用品消耗	151,000		-151,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	35,000	33,000	-2,000	-5.71	
44 交通及運輸設備租金	35,000	24,000	-11,000	-31.43	
442 車租	35,000	24,000	-11,000	-31.43	
45 雜項設備租金		9,000	9,000		
451 雜項設備租金		9,000	9,000		
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	26,059	10,059	62.87	
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	5,000	14,829	9,829	196.58	
661 行政規費與強制費	1,000	11,121	10,121	1,012.10	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	51,000	27,200	-23,800	-46.67	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	47,000	23,200	-23,800	-50.64	
751 技能競賽	47,000	23,200	-23,800	-50.64	
53221502 特教學生助理人員		347,598	347,598		
2 服務費用		347,598	347,598		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	%	
27 一般服務費		347,598	347,598		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347,598元，內容：特教學生助理人員2名
27D 計時與計件人員酬金		347,598	347,598		
53221601 推展傳統藝術教育		20,100	20,100		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		20,100	20,100		
28 專業服務費		20,100	20,100		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		20,100	20,100		
53221901 學校水電費		63,531	63,531		
2 服務費用		63,531	63,531		
21 水電費		63,531	63,531		
212 工作場所電費		63,531	63,531		
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	43,027,000	43,663,819	636,819	1.48	
5L1 行政管理及推展	43,027,000	43,663,819	636,819	1.48	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	43,027,000	42,767,444	-259,556	-0.60	
1 用人費用	43,021,000	42,761,444	-259,556	-0.60	
16 退休及卹償金	43,021,000	42,761,444	-259,556	-0.60	
161 職員退休及離職金	42,976,000	42,716,888	-259,112	-0.60	
163 卹償金	45,000	44,556	-444	-0.99	
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		896,375	896,375		
1 用人費用		896,375	896,375		
18 福利費		896,375	896,375		
18Y 其他福利費		896,375	896,375		
5M 建築及設備計畫	288,000	43,077	-244,923	-85.04	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	%	
5M4 其他設備	288,000	43,077	-244,923	-85.04	5M建築及設備計畫減少原因：係收支對列之經費來源收入不如預期致不足支應計畫購置之冷氣機等財物。
5M420000 由學校編列執行之其他設備	288,000	43,077	-244,923	-85.04	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	288,000	43,077	-244,923	-85.04	
51 購建固定資產	288,000	43,077	-244,923	-85.04	
514 購置機械及設備	288,000	31,600	-256,400	-89.03	
516 購置雜項設備		11,477	11,477		

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	91,172,176	20,140,000	288,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,823,916	4,092,219	
房屋及建築	66,894,795	7,933,807	
機械及設備	8,636,054	3,453,531	276,523
交通及運輸設備	2,228,735	497,449	
雜項設備	7,588,503	4,162,994	11,477
購建中固定資產			
電腦軟體	173		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.土地改良物增加：108年度新設好望角佳里光廊、教育局補助 PU跑道修繕財產增值
 房屋及建築增加：106年佳里國小老舊校舍拆除重建工程、108年度公立國民中小學老舊廁所整修工程、廚房屋頂防水工程、女兒牆增高修繕等財產增值
 機械及設備增加：購置紅外線熱顯像儀2臺(中央政府肺炎防治及紓困振興特別預算補助)、購置小型定量泵浦1台、教育局資訊中心撥入個人電腦14台等；機械及設備減少：報廢個人電腦、主機系統等
 交通及運輸設備增加：購置廣播器；交通及運輸設備減少：報廢綜合擴大機
 雜項設備增加：購置雙頭切菜機、圖書等；雜項設備減少：報廢幼兒園兒童戶外遊戲設施等
 2.珍貴動產、不動產：無。

臺南市佳里區佳里國民小學
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		
37,285,190		1,166,658	3,139,721	104,010,987
661,526			306,353	2,086,870
35,241,223			2,099,478	92,102,733
1,065,757		136,688	1,099,574	5,012,018
29,500		39,000	204,611	1,517,175
287,184		990,970	-570,295	3,292,018
				173

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：

臺南市佳里區佳里國民小學

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—臺南市佳里區佳里國民小學

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		288,000		-11,477	276,523	31,600	-244,923	
機械及設備		288,000		-11,477	276,523	31,600	-244,923	
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				11,477	11,477	11,477		
雜項設備				11,477	11,477	11,477		
購建中固定資產								
合 計		288,000			288,000	43,077	-244,923	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	98	110	12	1.教師97人，公務人員8人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.差異原因：(1)專輔教師1名，核定文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函(2)1.65師7名，核定文號109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函(3)教保員1名、幼兒園廚工1名，核定文號：109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函(4)國小合理員額增置教師2名，核定文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函
職員	95	107	12	
工友	2	2	0	
聘用人員	1	1	0	
合 計	98	110	12	

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、臨時僱工3名、進用身心障礙人士2名、臨時司機1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗、樹木修剪。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學
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										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	85,710,000	467,000	495,000		20,716,000	7,863,000		8,241,000		123,492,000	681,000	124,173,000
正式人員	85,710,000		495,000		20,649,000	7,835,000		8,166,000		122,855,000		122,855,000
聘僱人員		467,000			67,000	28,000		75,000		637,000		637,000
兼任人員											681,000	681,000
一般行政管理計畫						43,021,000				43,021,000		43,021,000
正式人員						43,021,000				43,021,000		43,021,000
其他人員												
合 計	85,710,000	467,000	495,000		20,716,000	50,884,000		8,241,000		166,513,000	681,000	167,194,000

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1,279,000元，決算數1,606,148元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全101,000元)，決算數409,000元(不含機械保全46,368元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,935,000元，決算數10,506,088元，內容：教職員工考績獎金決算人數95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10,781,000元，決算數11,726,084元，內容：教職員工年終獎金決算人數120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－臺南市佳里區佳里國民小學
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
94,364,612	490,812	474,568		22,232,172	8,386,571		9,598,843		135,547,578	2,703,180	138,250,758
94,364,612		474,568		22,139,859	8,287,191		9,433,474		134,699,704		134,699,704
	490,812			58,359	28,872		59,160		637,203		637,203
				33,954	70,508		106,209		210,671	2,703,180	2,913,851
					42,761,444		896,375		43,657,819		43,657,819
							896,375		896,375		896,375
					42,761,444				42,761,444		42,761,444
94,364,612	490,812	474,568		22,232,172	51,148,015		10,495,218		179,205,397	2,703,180	181,908,577

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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—臺南市佳里區佳里國民小學
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			172,026,000		187,635,571		15,609,571	9.07	
國民教育計畫			128,711,000		143,928,675		15,217,675	11.82	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案所致
一般行政管理計畫			43,027,000		43,663,819		636,819	1.48	
建築及設備計畫			288,000		43,077		-244,923	-85.04	係購置冷氣機經費，經費來源為本校場地租借收入，惟本年度場地租借收入不如預期致不足支應購置冷氣機

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	167,194,000	181,908,577	14,714,577	8.80
11 正式員額薪資	85,710,000	94,364,612	8,654,612	10.10
12 聘僱及兼職人員薪資	1,148,000	3,193,992	2,045,992	178.22
13 超時工作報酬	495,000	474,568	-20,432	-4.13
15 獎金	20,716,000	22,232,172	1,516,172	7.32
16 退休及卹償金	50,884,000	51,148,015	264,015	0.52
18 福利費	8,241,000	10,495,218	2,254,218	27.35
2 服務費用	3,891,000	3,890,030	-970	-0.02
21 水電費	725,000	788,531	63,531	8.76
22 郵電費	116,000	107,622	-8,378	-7.22
23 旅運費	122,000	73,483	-48,517	-39.77
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	82,192	-37,808	-31.51
25 修理保養及保固費	836,000	506,923	-329,077	-39.36
26 保險費	11,000	9,625	-1,375	-12.50
27 一般服務費	1,852,000	2,162,286	310,286	16.75
28 專業服務費	11,000	61,420	50,420	458.36
29 公共關係費	98,000	97,948	-52	-0.05
3 材料及用品費	545,000	628,358	83,358	15.30
31 使用材料費	101,000	18,480	-82,520	-81.70
32 用品消耗	444,000	609,878	165,878	37.36
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	33,000	-2,000	-5.71
44 交通及運輸設備租金	35,000	24,000	-11,000	-31.43
45 雜項設備租金	0	9,000	9,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	288,000	43,077	-244,923	-85.04
51 購建固定資產	288,000	43,077	-244,923	-85.04
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	26,059	10,059	62.87
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	14,829	9,829	196.58
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,000	1,106,470	1,049,470	1,841.18
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	1,079,270	1,073,270	7,887.83
75 競賽及交流活動費	47,000	23,200	-23,800	-50.64
合 計	172,026,000	187,635,571	15,609,571	9.07

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學
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	98,000	97,948	-52	-0.05	
291 公共關係費	98,000	97,948	-52	-0.05	
統計所需項目	1,279,000	1,634,248	355,248	27.78	
27D 計時與計件人員酬金	1,279,000	1,606,148	327,148	25.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		28,100	28,100		

主辦會計人員：黃雅婷



基金主持人：康瑞中

