

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)

臺南市北區立人國民小學編

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 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 9	頁
2、基金用途明細表	第 10-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 17-18	頁
4、長期負債變動表	第 19-20	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 21	頁
6、員工人數彙計表	第 22	頁
7、用人費用彙計表	第 23-24	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 25	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
10、各項費用彙計表	第 27	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 28	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 156,865,000 元，決算數 174,301,022 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 35 班，學生人數 926 人；附設幼兒園 5 班，學生人數 142 人；特教班 5 班，學生人數 141 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 37 班，學生人數 935 人；附設幼兒園 5 班，學生人數 126 人；特教班 5 班，學生人數 139 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 117,261,713 元，較本年度法定預算數 102,579,000 元，增加 14,682,713 元，計增加 14.31%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等計畫按超支併決算辦理之差異數。

(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 56,841,472 元，較本年度法定預算數 54,068,000 元，增加 2,773,472 元，計增加 5.13%。

(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。本年度決算數 197,837 元，較本年度法定預算數 218,000 元，減少 20,163 元，計減少 9.25%。

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 173,886,928 元，較法定預算數 156,627,000 元，增加 17,259,928 元，計增加 11.02%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 13,000 元，較法定預算數 0 元，增加 13,000 元。主要係因：市定古蹟原寶公學校校本館修復工程懲罰性違約金罰款。

2. 服務收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 20,000 元，減少 18,000 元，計

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

減少 90.00%。主要係因：新冠肺炎疫情嚴峻，配合暫停校園開放政策及各界減少公共場所聚會致場地租借收入大幅減少。

3. 財產處分收入：決算數 29,168 元，較法定預算數 0 元，增加 29,168 元。主要係因：報廢財產拍賣及學校基地內汙水匯流工程土石方剩餘價值收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數 5,747 元，較法定預算數 10,000 元，減少 4,253 元，計減少 42.53%。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 163,677,869 元，較法定預算數 156,447,000 元，增加 7,230,869 元，計增加 4.62%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 9,961,910 元，較法定預算數 0 元，增加 9,961,910 元。主要係因：超收教育局之國小輔導教師人力運用計畫(專任)、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 名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數 128,836 元，較法定預算數 130,000 元，減少 1,164 元，計減少 0.90%。
8. 雜項收入：決算數 68,398 元，較法定預算數 20,000 元，增加 48,398 元，計增加 241.99%。主要係因：(1)收回 108 年誤發教師生育補助費(改申請公保生育補助給付)62,710 元為非原預算編列項目超收(2)原預算編列之資源收入 5,688 元短收，(1)及(2)兩者相抵後淨額超過預算數所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 174,301,022 元，較法定預算數 156,865,000 元，增加 17,436,022 元，計增加 11.12%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 117,261,713 元，較法定預算數 102,579,000 元，增加 14,682,713 元，計增加 14.31%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等計畫按超支併決算辦理之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 56,841,472 元，較法定預算數 54,068,000 元，增加 2,773,472 元，計增加 5.13%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 建築及設備計畫：決算數 197,837 元，較法定預算數 218,000 元，減少 20,163 元，計減少 9.25%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 238,000 元，本年度決算短絀數 414,094 元，短絀原因：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 414,094 元，流動資產淨增 2,414 元，流動負債淨增 513,876 元，業務活動之淨現金流入 97,368 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 86,560 元，增加其他負債 792,494 元，其他活動之淨現金流入 879,054 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 976,422 元。

期初現金及約當現金 23,281,808 元。

期末現金及約當現金 24,258,230 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 1,133,340,693 元，較上年度決算數 1,252,252,529 元，減少 118,911,836 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 1,129,119,241 元，較上年度決算數 1,247,616,983 元，減少 118,497,742 元，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 4,221,452 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 41,388,996 元，本年度增加決算數 2,545,231 元，減少決算數 731,512 元，累計折舊(以前年度+本年度)32,673,396 元，期末餘額 10,529,319 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 18,140,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫等計 15,365,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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 2,775,000 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—臺南市北區立人國民小學
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	156,627,000	100.00	173,886,928	100.00	17,259,928	11.02	168,151,217	100.00
41 徵收及依法分配收入			13,000	0.01	13,000	0.00		
415 違規罰款收入			13,000	0.01	13,000	0.00		
43 勞務收入	20,000	0.01	2,000	0.00	-18,000	-90.00	22,100	0.01
431 服務收入	20,000	0.01	2,000	0.00	-18,000	-90.00	22,100	0.01
45 財產收入	10,000	0.01	34,915	0.02	24,915	249.15	95,198	0.06
451 財產處分收入			29,168	0.02	29,168	0.00	86,640	0.05
454 利息收入	10,000	0.01	5,747	0.00	-4,253	-42.53	8,558	0.01
46 政府撥入收入	156,447,000	99.89	173,639,779	99.86	17,192,779	10.99	167,888,655	99.84
462 公庫撥款收入	156,447,000	99.89	163,677,869	94.13	7,230,869	4.62	159,102,792	94.62
46Y 政府其他撥入收入			9,961,910	5.73	9,961,910	0.00	8,785,863	5.22
4S 教學收入	130,000	0.08	128,836	0.07	-1,164	-0.90	129,232	0.08
4S1 學雜費收入	130,000	0.08	128,836	0.07	-1,164	-0.90	129,232	0.08
4Y 其他收入	20,000	0.01	68,398	0.04	48,398	241.99	16,032	0.01
4YY 雜項收入	20,000	0.01	68,398	0.04	48,398	241.99	16,032	0.01
5 基金用途	156,865,000	100.00	174,301,022	100.00	17,436,022	11.12	165,664,446	100.00
53 國民教育計畫	102,579,000	65.39	117,261,713	67.28	14,682,713	14.31	109,409,477	66.04
532 國民小學教育	102,579,000	65.39	117,261,713	67.28	14,682,713	14.31	109,409,477	66.04
5L 一般行政管理計畫	54,068,000	34.47	56,841,472	32.61	2,773,472	5.13	56,209,969	33.93
5L1 行政管理及推展	54,068,000	34.47	56,841,472	32.61	2,773,472	5.13	56,209,969	33.93
5M 建築及設備計畫	218,000	0.14	197,837	0.11	-20,163	-9.25	45,000	0.03
5M3 交通及運輸設備			100,000	0.06	100,000	0.00		
5M4 其他設備	141,000	0.09	20,837	0.01	-120,163	-85.22	45,000	0.03
5M5 無形資產	77,000	0.05	77,000	0.04				
本期賸餘 (短絀-)	-238,000		-414,094		-176,094	73.99	2,486,771	
期初基金餘額	2,113,775		4,635,546		2,521,771	119.30	2,148,775	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,875,775		4,221,452		2,345,677	125.05	4,635,546	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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)	-238,000	-414,094	-176,094	73.99
812 調整非現金項目		511,462	511,462	
8123 流動資產淨減(淨增)		-2,414	-2,414	
8124 流動負債淨增(淨減)		513,876	513,876	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-238,000	97,368	335,368	-140.91
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		86,560	86,560	
8241 減少其他資產		86,560	86,560	
825 增加短期債務及其他負債		792,494	792,494	
8252 增加其他負債		792,494	792,494	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		879,054	879,054	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-238,000	976,422	1,214,422	-510.26
84 期初現金及約當現金	15,804,509	23,281,808	7,477,299	47.31
85 期末現金及約當現金	15,566,509	24,258,230	8,691,721	55.84

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產119,859,268元; 減少應付代管資產-119,859,268元

2.增加退休及離職準備金-55,156元;增加應付退休及離職金55,156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	1,133,340,693	100.00	1,252,252,529	100.00	-118,911,836	-9.50
流動資產	24,260,644	2.14	23,281,808	1.86	978,836	4.20
現金	24,258,230	2.14	23,281,808	1.86	976,422	4.19
銀行存款	24,258,230	2.14	23,281,808	1.86	976,422	4.19
銀行存款-市庫存款	5,399,564	0.48	5,147,421	0.41	252,143	4.90
銀行存款-保管款-代收款專戶	10,245,404	0.90	7,100,175	0.57	3,145,229	44.30
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	50,401	0.00	81,640	0.01	-31,239	-38.26
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,783,362	0.25	5,968,363	0.48	-3,185,001	-53.36
銀行存款-保管款-其他	27,805	0.00	25,009	0.00	2,796	11.18
銀行存款-保管款-保管款專戶	5,751,694	0.51	4,959,200	0.40	792,494	15.98
預付款項	2,414	0.00	0	0.00	2,414	0.00
預付費用	2,414	0.00	0	0.00	2,414	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	568,092	0.05	512,936	0.04	55,156	10.75
準備金	568,092	0.05	512,936	0.04	55,156	10.75
退休及離職準備金	568,092	0.05	512,936	0.04	55,156	10.75
其他資產	1,108,511,957	97.81	1,228,457,785	98.10	-119,945,828	-9.76
什項資產	1,108,511,957	97.81	1,228,457,785	98.10	-119,945,828	-9.76
暫付及待結轉帳項	0	0.00	86,560	0.01	-86,560	-100.00
代管資產	1,108,511,957	97.81	1,228,371,225	98.09	-119,859,268	-9.76
代管資產-土地	1,051,146,200	92.75	1,064,788,700	85.03	-13,642,500	-1.28
代管資產-土地改良物	1,759,248	0.16	8,657,849	0.69	-6,898,601	-79.68
代管資產-房屋及設備	55,073,588	4.86	130,661,061	10.43	-75,587,473	-57.85
代管資產-機械及設備	352,450	0.03	9,121,404	0.73	-8,768,954	-96.14
代管資產-交通及運輸設備	73,594	0.01	1,149,977	0.09	-1,076,383	-93.60
代管資產-什項設備	106,877	0.01	13,992,234	1.12	-13,885,357	-99.24
合 計	1,133,340,693	100.00	1,252,252,529	100.00	-118,911,836	-9.50

註：

一臺南市北區立人國民小學

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	1,129,119,241	99.63	1,247,616,983	99.63	-118,497,742	-9.50
流動負債	14,287,498	1.26	13,773,622	1.10	513,876	3.73
應付款項	14,287,498	1.26	13,773,622	1.10	513,876	3.73
應付代收款	13,106,972	1.16	13,261,747	1.06	-154,775	-1.17
應付費用	1,180,526	0.10	511,875	0.04	668,651	130.63
其他負債	1,114,831,743	98.37	1,233,843,361	98.53	-119,011,618	-9.65
什項負債	1,114,831,743	98.37	1,233,843,361	98.53	-119,011,618	-9.65
存入保證金	5,751,694	0.51	4,959,200	0.40	792,494	15.98
應付退休及離職金	568,092	0.05	512,936	0.04	55,156	10.75
應付代管資產	1,108,511,957	97.81	1,228,371,225	98.09	-119,859,268	-9.76
基金餘額	4,221,452	0.37	4,635,546	0.37	-414,094	-8.93
基金餘額	4,221,452	0.37	4,635,546	0.37	-414,094	-8.93
基金餘額	4,221,452	0.37	4,635,546	0.37	-414,094	-8.93
累積餘額	4,221,452	0.37	4,635,546	0.37	-414,094	-8.93
合 計	1,133,340,693	100.00	1,252,252,529	100.00	-118,911,836	-9.50

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	156,627,000	173,886,928	17,259,928	11.02	
41 徵收及依法分配收入		13,000	13,000	0.00	
415 違規罰款收入		13,000	13,000	0.00	係為市定古蹟原寶公學校校本館修復工程懲罰性違約金罰款
43 勞務收入	20,000	2,000	-18,000	-90.00	
431 服務收入	20,000	2,000	-18,000	-90.00	本年度因新冠肺炎疫情嚴峻，暫停校園開放及各界減少公共場所聚會致場地租借收入大幅減少
45 財產收入	10,000	34,915	24,915	249.15	
451 財產處分收入		29,168	29,168	0.00	係報廢財產拍賣及學校基地內汗水匯流工程土石方剩餘價值收入，依實際數繳庫
454 利息收入	10,000	5,747	-4,253	-42.53	係公庫利息收入，依實際數繳庫
46 政府撥入收入	156,447,000	173,639,779	17,192,779	10.99	
462 公庫撥款收入	156,447,000	163,677,869	7,230,869	4.62	
46Y 政府其他撥入收入		9,961,910	9,961,910	0.00	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
4S 教學收入	130,000	128,836	-1,164	-0.90	
4S1 學雜費收入	130,000	128,836	-1,164	-0.90	
4Y 其他收入	20,000	68,398	48,398	241.99	
4YY 雜項收入	20,000	68,398	48,398	241.99	收回108年誤發教師生育補助費(改申請公保生育補助給付)62,710元，餘為資源收金收入5,688元

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	156,865,000	174,301,022	17,436,022	11.12	
53 國民教育計畫	102,579,000	117,261,713	14,682,713	14.31	
532 國民小學教育	102,579,000	117,261,713	14,682,713	14.31	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		825,136	825,136		
1 用人費用		825,136	825,136		
11 正式員額薪資		472,346	472,346		
113 職員薪金		472,346	472,346		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)等計畫按超支併決算辦理之差異數所致。
12 聘僱及兼職人員薪資		324,797	324,797		
124 兼職人員酬金		324,797	324,797		
16 退休及卹償金		13,958	13,958		
161 職員退休及離職金		13,958	13,958		
18 福利費		14,035	14,035		
181 分擔員工保險費		14,035	14,035		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		867,028	867,028		
1 用人費用		867,028	867,028		
11 正式員額薪資		630,295	630,295		
113 職員薪金		630,295	630,295		
15 獎金		131,243	131,243		
151 考績獎金		53,115	53,115		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		53,720	53,720		
161 職員退休及離職金		53,720	53,720		
18 福利費		51,770	51,770		
181 分擔員工保險費		51,770	51,770		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,730,739	1,730,739		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,730,739	1,730,739		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,730,739	1,730,739		
743 獎勵費用		1,730,739	1,730,739		
53210304 國小合理教師員額編制		3,875,258	3,875,258		
1 用人費用		3,875,258	3,875,258		
11 正式員額薪資		2,448,311	2,448,311		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	%	
113 職員薪金		2,448,311	2,448,311		
12 聘僱及兼職人員薪資		709,992	709,992		
124 兼職人員酬金		709,992	709,992		
15 獎金		300,644	300,644		
152 年終獎金		300,644	300,644		
16 退休及卹償金		106,331	106,331		
161 職員退休及離職金		106,331	106,331		
18 福利費		309,980	309,980		
181 分擔員工保險費		309,980	309,980		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,692,520	3,692,520		
1 用人費用		3,692,520	3,692,520		
11 正式員額薪資		2,651,072	2,651,072		
113 職員薪金		2,651,072	2,651,072		
12 聘僱及兼職人員薪資		250,648	250,648		
124 兼職人員酬金		250,648	250,648		
15 獎金		286,142	286,142		
152 年終獎金		286,142	286,142		
16 退休及卹償金		254,513	254,513		
161 職員退休及離職金		254,513	254,513		
18 福利費		250,145	250,145		
181 分擔員工保險費		250,145	250,145		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		26,760	26,760		
1 用人費用		26,760	26,760		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,760	26,760		
124 兼職人員酬金		26,760	26,760		
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		1,443,260	1,443,260		
1 用人費用		1,443,260	1,443,260		
11 正式員額薪資		1,195,465	1,195,465		
113 職員薪金		1,195,465	1,195,465		
15 獎金		66,675	66,675		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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		66,675	66,675		
16 退休及卹償金		57,180	57,180		
161 職員退休及離職金		57,180	57,180		
18 福利費		123,940	123,940		
181 分擔員工保險費		123,940	123,940		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		226,356	226,356		
1 用人費用		226,356	226,356		
11 正式員額薪資		226,356	226,356		
113 職員薪金		226,356	226,356		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		37,280	37,280		
1 用人費用		37,280	37,280		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,280	25,280		
124 兼職人員酬金		25,280	25,280		
53220000 各校經常門分支計畫	102,579,000	104,040,385	1,461,385	1.42	
1 用人費用	99,430,000	101,139,083	1,709,083	1.72	
11 正式員額薪資	67,680,000	69,449,846	1,769,846	2.62	
113 職員薪金	66,915,000	68,684,366	1,769,366	2.64	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,006,000	1,505,118	499,118	49.61	
122 約僱職員薪金	419,000	244,412	-174,588	-41.67	
124 兼職人員酬金	587,000	1,260,706	673,706	114.77	
13 超時工作報酬	437,000	452,552	15,552	3.56	
131 加班費	437,000	452,552	15,552	3.56	
15 獎金	17,557,000	16,365,993	-1,191,007	-6.78	
151 考績獎金	9,036,000	7,923,100	-1,112,900	-12.32	
152 年終獎金	8,521,000	8,442,893	-78,107	-0.92	
16 退休及卹償金	6,199,000	6,105,027	-93,973	-1.52	
161 職員退休及離職金	6,153,000	6,059,091	-93,909	-1.53	
162 工員退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	
18 福利費	6,551,000	7,260,547	709,547	10.83	
181 分擔員工保險費	6,000,000	6,684,567	684,567	11.41	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	%	
18Y 其他福利費	551,000	562,980	11,980	2.17	
2 服務費用	2,563,000	2,593,739	30,739	1.20	
21 水電費	826,000	759,781	-66,219	-8.02	
212 工作場所電費	696,000	619,609	-76,391	-10.98	
214 工作場所水費	130,000	140,172	10,172	7.82	
22 郵電費	110,000	106,154	-3,846	-3.50	
221 郵費	10,000	13,696	3,696	36.96	
222 電話費	50,000	62,372	12,372	24.74	
224 數據通信費	50,000	30,086	-19,914	-39.83	
23 旅運費	72,000	16,594	-55,406	-76.95	
231 國內旅費	72,000	16,034	-55,966	-77.73	
235 貨物運費		560	560		
24 印刷裝訂與廣告費	33,000	52,208	19,208	58.21	
241 印刷及裝訂費	33,000	52,208	19,208	58.21	
25 修理保養及保固費	421,000	654,304	233,304	55.42	
251 土地改良物修護費	40,000	1,761	-38,239	-95.60	
252 一般房屋修護費	160,000	239,719	79,719	49.82	
254 其他建築修護費	20,000	29,900	9,900	49.50	
255 機械及設備修護費	50,000	191,195	141,195	282.39	
256 交通及運輸設備修護費	71,000	17,841	-53,159	-74.87	
257 雜項設備修護費	60,000	173,888	113,888	189.81	
258 其他資產修護費	20,000		-20,000	-100.00	
26 保險費	11,000		-11,000	-100.00	
264 交通及運輸設備保險費	11,000		-11,000	-100.00	
27 一般服務費	968,000	894,198	-73,802	-7.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	57,000	58,656	1,656	2.91	
279 外包費	200,000	81,271	-118,729	-59.36	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數200,000元，決算數81,271元，內容：校園環境整理、健康中心涼被床單清洗、課桌椅及儲藏室、電腦教室、工具室及雜物搬遷工資等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	643,000	687,105	44,105	6.86	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643,000元，決算數687,105元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名
27F 體育活動費	67,000	67,166	166	0.25	
28 專業服務費	50,000	38,500	-11,500	-23.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	4,000	-16,000	-80.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	31,500	21,500	215.00	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	459,000	261,517	-197,483	-43.02	
31 使用材料費	97,000	35,420	-61,580	-63.48	
311 物料	10,000	6,399	-3,601	-36.01	
312 燃料	67,000	806	-66,194	-98.80	
314 建築材料	10,000	2,210	-7,790	-77.90	
315 設備零件	10,000	26,005	16,005	160.05	
32 用品消耗	362,000	226,097	-135,903	-37.54	
321 辦公(事務)用品	221,000	145,427	-75,573	-34.20	
322 報章雜誌	10,000	8,990	-1,010	-10.10	
323 農業與園藝用品及環境美化費	86,000	62,225	-23,775	-27.65	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	9,455	-10,545	-52.73	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	43,446	-36,554	-45.69	
43 機器租金	20,000		-20,000	-100.00	
431 電腦租金及使用費	10,000		-10,000	-100.00	
432 機械及設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	50,000	43,446	-6,554	-13.11	
451 雜項設備租金	50,000	43,446	-6,554	-13.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	%	
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	600	-13,400	-95.71	
64 消費與行為稅	6,000		-6,000	-100.00	
646 使用牌照稅	6,000		-6,000	-100.00	
66 規費	8,000	600	-7,400	-92.50	
661 行政規費與強制費	1,000	600	-400	-40.00	
663 汽車燃料使用費	7,000		-7,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	2,000	-31,000	-93.94	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
713 職業團體會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
72 捐助、補助與獎助	20,000		-20,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	20,000		-20,000	-100.00	
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		472,591	472,591		
2 服務費用		472,591	472,591		
27 一般服務費		472,591	472,591		
27D 計時與計件人員酬金		472,591	472,591		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472,591元，內容：特教學生助理人員4名
53221601 推展傳統藝術教育		13,600	13,600		
2 服務費用		13,600	13,600		
28 專業服務費		13,600	13,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,600	13,600		
5L 一般行政管理計畫	54,068,000	56,841,472	2,773,472	5.13	
5L1 行政管理及推展	54,068,000	56,841,472	2,773,472	5.13	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	54,068,000	55,107,638	1,039,638	1.92	
1 用人費用	54,026,000	55,059,638	1,033,638	1.91	
15 獎金	60,000	59,344	-656	-1.09	
152 年終獎金	60,000	59,344	-656	-1.09	
16 退休及卹償金	53,966,000	55,000,294	1,034,294	1.92	
161 職員退休及離職金	53,966,000	53,744,565	-221,435	-0.41	
163 卹償金		1,255,729	1,255,729		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	48,000	6,000	14.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	48,000	6,000	14.29	
744 慰問、照護及濟助金	42,000	48,000	6,000	14.29	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,733,834	1,733,834		
1 用人費用		1,733,834	1,733,834		
16 退休及卹償金		48,649	48,649		
162 工員退休及離職金		48,649	48,649		
18 福利費		1,685,185	1,685,185		
18Y 其他福利費		1,685,185	1,685,185		
5M 建築及設備計畫	218,000	197,837	-20,163	-9.25	
5M3 交通及運輸設備		100,000	100,000		
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備		100,000	100,000		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		100,000	100,000		
51 購建固定資產		100,000	100,000		
515 購置交通及運輸設備		100,000	100,000		監視系統應為交通及運輸設備，預算編列誤列入機械設備。已於9月辦理資本門預算調整容納，並執行完畢。
5M4 其他設備	141,000	20,837	-120,163	-85.22	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	141,000	20,837	-120,163	-85.22	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	141,000	20,837	-120,163	-85.22	
51 購建固定資產	141,000	20,837	-120,163	-85.22	
514 購置機械及設備	121,000	20,837	-100,163	-82.78	監視系統應為交通及運輸設備，預算編列誤列入機械設備。已於9月辦理資本門預算調整容納，並執行完畢。另購置會議桌20,000元因故不予執行。
516 購置雜項設備	20,000		-20,000	-100.00	
5M5 無形資產	77,000	77,000			
5M520000 由學校編列執行之無形資產	77,000	77,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	77,000	77,000			
52 購置無形資產	77,000	77,000			
521 購置電腦軟體	77,000	77,000			

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
資產	41,388,996	31,166,939	218,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,031,021	975,818	
房屋及建築	27,318,874	21,729,359	
機械及設備	6,391,401	3,659,515	21,000
交通及運輸設備	1,209,230	648,055	100,000
雜項設備	5,438,470	4,154,192	20,000
購建中固定資產			
電腦軟體			77,000
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.主要增減原因說明如下：

房屋及建築：增加原因：忠孝樓房屋建築增值

機械及設備：增加原因：購置個人電腦、體溫紅外線偵測系統、電腦主機、版畫教室用版畫壓印機、相片印表機、紫外線燈、油煙分離器、無線網路基地台等。撥入-電腦教室用電腦、教學用嵌入式拉門黑(白)、75吋4K觸控液晶顯示器；減少原因：財產報廢-已過年限之電腦等

交通及運輸設備：增加原因：購置監視系統

雜項設備：增加原因：午餐取樣用冰箱(含忠義國小)、大提琴、忠孝樓飲水機新設迴路工程、製冰機；減少原因：財產報廢-已過年限之投影機等。撥出-營養午餐用冰箱(至忠義國小)

電腦軟體：增加原因：購置英語教學互動式語言學習系統軟體；減少原因：無形資產攤銷

2.珍貴動產、不動產：無

一臺南市北區立人國民小學
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		
2,545,231		731,512	1,506,457	10,529,319
			19,982	35,221
344,000			877,985	5,055,530
1,758,530		185,942	635,572	3,668,902
100,000			132,858	528,317
265,701		532,860	-159,940	1,177,059
77,000		12,710		64,290

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：

—臺南市北區立人國民小學

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—臺南市北區立人國民小學
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		121,000		-100,000	21,000	20,837	-163	
機械及設備		121,000		-100,000	21,000	20,837	-163	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				100,000	100,000	100,000		
交通及運輸設備				100,000	100,000	100,000		
購建中固定資產								
雜項設備		20,000			20,000		-20,000	
雜項設備		20,000			20,000		-20,000	
購建中固定資產								
合 計		141,000			141,000	120,837	-20,163	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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	84	97	13	教師85人公務人員6人教保員1人幼兒園廚工2人。職員增加原因：係增加教保員1名及幼兒園廚工2名，核准文號109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函、專任輔導教師1名，核准文號109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師4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5名，核准文號109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函
職員	81	94	13	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	84	97	13	

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4名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園環境整理、健康中心涼被床單清洗、課桌椅及儲藏室、電腦教室、工具室及雜物搬遷工資等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	67,680,000	419,000	437,000		17,557,000	6,199,000		6,551,000		98,843,000	587,000	99,430,000
正式人員	67,680,000		437,000		17,496,000	6,174,000		6,482,000		98,269,000		98,269,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											587,000	587,000
一般行政管理計畫					60,000	53,966,000				54,026,000		54,026,000
正式人員												
其他人員					60,000	53,966,000				54,026,000		54,026,000
合 計	67,680,000	419,000	437,000		17,617,000	60,165,000		6,551,000		152,869,000	587,000	153,456,000

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643,000元，決算數1,159,696元；279外包費：預算數200,000元，決算數81,271元
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,036,000元，決算數7,976,215元，內容：教職員工考績獎金決算人數77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8,581,000元，決算數9,233,826元，內容：教職員工年終獎金決算人數97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—臺南市北區立人國民小學
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
77,096,491	244,412	452,552		17,150,697	6,590,729		8,010,417		109,545,298	2,598,183	112,143,481
77,096,491		452,552		17,074,637	6,528,917		7,753,255		108,905,852		108,905,852
	244,412				2,178		47,411		294,001		294,001
				76,060	59,634		209,751		345,445	2,598,183	2,943,628
				59,344	55,048,943		1,685,185		56,793,472		56,793,472
					48,649		1,685,185		1,733,834		1,733,834
				59,344	55,000,294				55,059,638		55,059,638
77,096,491	244,412	452,552		17,210,041	61,639,672		9,695,602		166,338,770	2,598,183	168,936,953

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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—臺南市北區立人國民小學
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			156,865,000		174,301,022		17,436,022	11.12	
國民教育計畫			102,579,000		117,261,713		14,682,713	14.31	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
一般行政管理計畫			54,068,000		56,841,472		2,773,472	5.13	
建築及設備計畫			218,000		197,837		-20,163	-9.25	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學

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	153,456,000	168,936,953	15,480,953	10.09
11 正式員額薪資	67,680,000	77,096,491	9,416,491	13.91
12 聘僱及兼職人員薪資	1,006,000	2,842,595	1,836,595	182.56
13 超時工作報酬	437,000	452,552	15,552	3.56
15 獎金	17,617,000	17,210,041	-406,959	-2.31
16 退休及卹償金	60,165,000	61,639,672	1,474,672	2.45
18 福利費	6,551,000	9,695,602	3,144,602	48.00
2 服務費用	2,563,000	3,079,930	516,930	20.17
21 水電費	826,000	759,781	-66,219	-8.02
22 郵電費	110,000	106,154	-3,846	-3.50
23 旅運費	72,000	16,594	-55,406	-76.95
24 印刷裝訂與廣告費	33,000	52,208	19,208	58.21
25 修理保養及保固費	421,000	654,304	233,304	55.42
26 保險費	11,000	0	-11,000	-100.00
27 一般服務費	968,000	1,366,789	398,789	41.20
28 專業服務費	50,000	52,100	2,100	4.20
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	459,000	261,517	-197,483	-43.02
31 使用材料費	97,000	35,420	-61,580	-63.48
32 用品消耗	362,000	226,097	-135,903	-37.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	43,446	-36,554	-45.69
43 機器租金	20,000	0	-20,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	50,000	43,446	-6,554	-13.11
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	218,000	197,837	-20,163	-9.25
51 購建固定資產	141,000	120,837	-20,163	-14.30
52 購置無形資產	77,000	77,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	14,000	600	-13,400	-95.71
64 消費與行為稅	6,000	0	-6,000	-100.00
66 規費	8,000	600	-7,400	-92.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000	1,780,739	1,705,739	2,274.32
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
72 捐助、補助與獎助	20,000	0	-20,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	1,778,739	1,736,739	4,135.09
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	156,865,000	174,301,022	17,436,022	11.12

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區立人國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	740,000	1,254,296	514,296	69.50	
27D 計時與計件人員酬金	643,000	1,159,696	516,696	80.36	特教助理員計畫原預算數0元，決算數472,591元及原編279勞力外包改以雇用臨時單工所致
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	17,600	-2,400	-12.00	
521 購置電腦軟體	77,000	77,000			

主辦會計人員：施金蓮 

基金主持人：王富美 