

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)

臺南市佳里區仁愛國民小學編

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 72,600,000 元，決算數 78,851,183 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 503 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 22 班，學生人數 535 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 53 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 61,129,352 元，較本年度法定預算數 55,741,000 元，增加 5,388,352 元，計增加 9.67%。

#### (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 17,694,227 元，較本年度法定預算數 16,831,000 元，增加 863,227 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、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 27,604 元，較本年度法定預算數 28,000 元，減少 396 元，計減少 1.41%。

### 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 79,072,158 元，較法定預算數 72,486,000 元，增加 6,586,158 元，計增加 9.09%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 52,000 元，較法定預算數 70,000 元，減少 18,000 元，計減少 25.71%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

2. 財產處分收入：決算數 17,103 元，較法定預算數 0 元，增加 17,103 元。主要係因：財產報廢變賣收入。
3. 利息收入：決算數 3,057 元，較法定預算數 2,000 元，增加 1,057 元，計增加 52.85%。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 72,464,580 元，較法定預算數 72,360,000 元，增加 104,580 元，計增加 0.14%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 6,481,024 元，較法定預算數 0 元，增加 6,481,024 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)、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。
6. 學雜費收入：決算數 54,238 元，較法定預算數 54,000 元，增加 238 元，計增加 0.44%。
7. 雜項收入：決算數 156 元，較法定預算數 0 元，增加 156 元。主要係因：收回以前年度支出。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 78,851,183 元，較法定預算數 72,600,000 元，增加 6,251,183 元，計增加 8.61%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 61,129,352 元，較法定預算數 55,741,000 元，增加 5,388,352 元，計增加 9.67%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 17,694,227 元，較法定預算數 16,831,000 元，增加 863,227 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、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 27,604 元，較法定預算數 28,000 元，減少 396 元，計減少 1.41%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 114,000 元，本年度決算賸餘數 220,975 元，賸餘原因：用人費用結餘，並擲節開支所致。

#### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 220,975 元，流動資產淨減 31,282 元，流動負



## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

債淨增 1,293,439 元，業務活動之淨現金流入 1,545,696 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 6,650 元，減少其他負債 203,000 元，其他活動之淨現金流出 196,350 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,349,346 元。

期初現金及約當現金 14,233,188 元。

期末現金及約當現金 15,582,534 元。

#### 四、資產負債情況

(一)資產決算數 390,287,449 元，較上年度決算數 439,163,590 元，減少 48,876,141 元，主要係因：代管資產折舊。

(二)負債決算數 386,735,717 元，較上年度決算數 435,832,833 元，減少 49,097,116 元，主要係因：代管資產折舊相對減列應付代管資產。

(三)基金餘額為累積餘額 3,551,732 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 19,443,276 元，本年度增加決算數 18,731,549 元，減少決算數 616,948 元，累計折舊 14,420,129 元，期末餘額 23,137,748 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 9,093,000 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)計畫等計 8,227,000 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 866,000 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—臺南市佳里區仁愛國民小學

## 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	72,486,000	100.00	79,072,158	100.00	6,586,158	9.09	77,179,107	100.00
43 勞務收入	70,000	0.10	52,000	0.07	-18,000	-25.71	45,800	0.06
431服務收入	70,000	0.10	52,000	0.07	-18,000	-25.71	45,800	0.06
45 財產收入	2,000	0.00	20,160	0.03	18,160	908.00	3,541	0.00
451財產處分收入			17,103	0.02	17,103	0.00	600	0.00
454利息收入	2,000	0.00	3,057	0.00	1,057	52.85	2,941	0.00
46 政府撥入收入	72,360,000	99.83	78,945,604	99.84	6,585,604	9.10	77,076,872	99.87
462公庫撥款收入	72,360,000	99.83	72,464,580	91.64	104,580	0.14	71,483,678	92.62
46Y政府其他撥入收入			6,481,024	8.20	6,481,024	0.00	5,593,194	7.25
4S 教學收入	54,000	0.07	54,238	0.07	238	0.44	52,894	0.07
4S1學雜費收入	54,000	0.07	54,238	0.07	238	0.44	52,894	0.07
4Y 其他收入			156	0.00	156	0.00		
4YY雜項收入			156	0.00	156	0.00		
5 基金用途	72,600,000	100.00	78,851,183	100.00	6,251,183	8.61	76,711,285	100.00
53 國民教育計畫	55,741,000	76.78	61,129,352	77.52	5,388,352	9.67	58,933,570	76.83
532國民小學教育	55,741,000	76.78	61,129,352	77.52	5,388,352	9.67	58,933,570	76.83
5L 一般行政管理計畫	16,831,000	23.18	17,694,227	22.44	863,227	5.13	17,777,715	23.17
5L1行政管理及推展	16,831,000	23.18	17,694,227	22.44	863,227	5.13	17,777,715	23.17
5M 建築及設備計畫	28,000	0.04	27,604	0.04	-396	-1.41		
5M4其他設備	28,000	0.04	27,604	0.04	-396	-1.41		
本期賸餘(短絀-)	-114,000		220,975		334,975	-293.84	467,822	
期初基金餘額	2,825,935		3,330,757		504,822	17.86	2,862,935	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,711,935		3,551,732		839,797	30.97	3,330,757	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學  
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)	-114,000	220,975	334,975	-293.84
812 調整非現金項目		1,324,721	1,324,721	
8123 流動資產淨減(淨增)		31,282	31,282	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,293,439	1,293,439	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-114,000	1,545,696	1,659,696	-1,455.87
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		6,650	6,650	
8241 減少其他資產		6,650	6,650	
82D 減少短期債務及其他負債		-203,000	-203,000	
82D2 減少其他負債		-203,000	-203,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-196,350	-196,350	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-114,000	1,349,346	1,463,346	-1,283.64
84 期初現金及約當現金	12,573,762	14,233,188	1,659,426	13.20
85 期末現金及約當現金	12,459,762	15,582,534	3,122,772	25.06

備註：不影響現金之其他活動：  
減少代管資產+50,187,555元；減少應付代管資產-50,187,555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	390,287,449	100.00	439,163,590	100.00	-48,876,141	-11.13
流動資產	15,582,534	3.99	14,264,470	3.25	1,318,064	9.24
現金	15,582,534	3.99	14,233,188	3.24	1,349,346	9.48
銀行存款	15,582,534	3.99	14,233,188	3.24	1,349,346	9.48
銀行存款-市庫存款	4,519,598	1.16	3,845,547	0.88	674,051	17.53
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,648,053	1.19	4,499,386	1.02	148,667	3.30
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	3,949	0.00	15,489	0.00	-11,540	-74.50
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,388,667	0.61	1,666,379	0.38	722,288	43.34
銀行存款-保管款-其他	3,392,267	0.87	3,373,387	0.77	18,880	0.56
銀行存款-保管款-保管款專戶	630,000	0.16	833,000	0.19	-203,000	-24.37
預付款項	0	0.00	31,282	0.01	-31,282	-100.00
預付費用	0	0.00	31,282	0.01	-31,282	-100.00
其他資產	374,704,915	96.01	424,899,120	96.75	-50,194,205	-11.81
什項資產	374,704,915	96.01	424,899,120	96.75	-50,194,205	-11.81
暫付及待結轉帳項	0	0.00	6,650	0.00	-6,650	-100.00
代管資產	374,704,915	96.01	424,892,470	96.75	-50,187,555	-11.81
代管資產-土地	353,809,142	90.65	352,433,787	80.25	1,375,355	0.39
代管資產-土地改良物	72,998	0.02	7,299,760	1.66	-7,226,762	-99.00
代管資產-房屋及設備	20,734,693	5.31	61,514,619	14.01	-40,779,926	-66.29
代管資產-機械及設備	72,195	0.02	1,124,064	0.26	-1,051,869	-93.58
代管資產-交通及運輸設備	690	0.00	69,000	0.02	-68,310	-99.00
代管資產-什項設備	15,197	0.00	2,451,240	0.56	-2,436,043	-99.38
合 計	390,287,449	100.00	439,163,590	100.00	-48,876,141	-11.13

信託代理與保證資產

18,394

保證品

18,394

註：

臺南市佳里區仁愛國民小學  
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	386,735,717	99.09	435,832,833	99.24	-49,097,116	-11.27
流動負債	11,400,802	2.92	10,107,363	2.30	1,293,439	12.80
應付款項	11,400,802	2.92	10,107,363	2.30	1,293,439	12.80
應付代收款	10,432,936	2.67	9,561,291	2.18	871,645	9.12
應付費用	967,866	0.25	546,072	0.12	421,794	77.24
其他負債	375,334,915	96.17	425,725,470	96.94	-50,390,555	-11.84
什項負債	375,334,915	96.17	425,725,470	96.94	-50,390,555	-11.84
存入保證金	630,000	0.16	833,000	0.19	-203,000	-24.37
應付代管資產	374,704,915	96.01	424,892,470	96.75	-50,187,555	-11.81
基金餘額	3,551,732	0.91	3,330,757	0.76	220,975	6.63
基金餘額	3,551,732	0.91	3,330,757	0.76	220,975	6.63
基金餘額	3,551,732	0.91	3,330,757	0.76	220,975	6.63
累積餘額	3,551,732	0.91	3,330,757	0.76	220,975	6.63
合 計	390,287,449	100.00	439,163,590	100.00	-48,876,141	-11.13

信託代理與保證負債

18,394

應付保證品

18,394

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學  
**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	72,486,000	79,072,158	6,586,158	9.09	
43 勞務收入	70,000	52,000	-18,000	-25.71	
431服務收入	70,000	52,000	-18,000	-25.71	係場地租借收入不如預期所致
45 財產收入	2,000	20,160	18,160	908.00	
451財產處分收入		17,103	17,103	0.00	係財產報廢變賣收入
454利息收入	2,000	3,057	1,057	52.85	係各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	72,360,000	78,945,604	6,585,604	9.10	
462公庫撥款收入	72,360,000	72,464,580	104,580	0.14	
46Y政府其他撥入收入		6,481,024	6,481,024	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致
4S 教學收入	54,000	54,238	238	0.44	
4S1學雜費收入	54,000	54,238	238	0.44	
4Y 其他收入		156	156	0.00	
4YY雜項收入		156	156	0.00	係收回以前年度支出

填表說明：



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

## 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	72,600,000	78,851,183	6,251,183	8.61	
53 國民教育計畫	55,741,000	61,129,352	5,388,352	9.67	
532 國民小學教育	55,741,000	61,129,352	5,388,352	9.67	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		255,517	255,517		
1 用人費用		255,517	255,517		
11 正式員額薪資		255,517	255,517		
113 職員薪金		255,517	255,517		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		734,048	734,048		
1 用人費用		734,048	734,048		
11 正式員額薪資		535,249	535,249		
113 職員薪金		535,249	535,249		
15 獎金		110,240	110,240		
151 考績獎金		44,510	44,510		
152 年終獎金		65,730	65,730		
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		44,740	44,740		
181 分擔員工保險費		44,740	44,740		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,393	12,393		
1 用人費用		12,393	12,393		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,173	12,173		
124 兼職人員酬金		12,173	12,173		
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		668,457	668,457		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		668,457	668,457		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		668,457	668,457		
743 獎勵費用		668,457	668,457		
53210304 國小合理教師員額編制		2,859,799	2,859,799		
1 用人費用		2,859,799	2,859,799		
11 正式員額薪資		1,867,231	1,867,231		
113 職員薪金		1,867,231	1,867,231		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

## 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		459,520	459,520		
124 兼職人員酬金		459,520	459,520		
15 獎金		206,936	206,936		
152 年終獎金		206,936	206,936		
16 退休及卹償金		103,827	103,827		
161 職員退休及離職金		103,827	103,827		
18 福利費		222,285	222,285		
181 分擔員工保險費		222,285	222,285		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,024,226	2,024,226		
1 用人費用		2,024,226	2,024,226		
11 正式員額薪資		1,587,880	1,587,880		
113 職員薪金		1,587,880	1,587,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		5,440	5,440		
124 兼職人員酬金		5,440	5,440		
15 獎金		159,454	159,454		
152 年終獎金		159,454	159,454		
16 退休及卹償金		131,457	131,457		
161 職員退休及離職金		131,457	131,457		
18 福利費		139,995	139,995		
181 分擔員工保險費		139,995	139,995		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		85,800	85,800		
1 用人費用		85,800	85,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		85,800	85,800		
124 兼職人員酬金		85,800	85,800		
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		1,038,479	1,038,479		
1 用人費用		1,036,879	1,036,879		
11 正式員額薪資		861,552	861,552		
113 職員薪金		861,552	861,552		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

## 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		40,404	40,404		
161 職員退休及離職金		40,404	40,404		
18 福利費		79,063	79,063		
181 分擔員工保險費		78,163	78,163		
183 傷病醫藥費		900	900		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		91,452	91,452		
1 用人費用		91,452	91,452		
11 正式員額薪資		91,452	91,452		
113 職員薪金		91,452	91,452		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		40,532	40,532		
1 用人費用		40,532	40,532		
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		26,090	26,090		
124 兼職人員酬金		26,090	26,090		
16 退休及卹償金		706	706		
161 職員退休及離職金		706	706		
18 福利費		1,736	1,736		
181 分擔員工保險費		1,736	1,736		
53220000 各校經常門分支計 畫	55,741,000	52,989,620	-2,751,380	-4.94	
1 用人費用	53,810,000	51,234,365	-2,575,635	-4.79	
11 正式員額薪資	37,144,000	35,365,767	-1,778,233	-4.79	
113 職員薪金	36,379,000	34,967,594	-1,411,406	-3.88	53國民教育計畫-各校經常門分支 計畫-用人費用差異 3%以上原 因：係實際進用員額俸點較預算 編制員額低所致
114 工員工資	765,000	398,173	-366,827	-47.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	724,000	572,367	-151,633	-20.94	
122 約僱職員薪金	419,000	250,510	-168,490	-40.21	
124 兼職人員酬金	305,000	321,857	16,857	5.53	
13 超時工作報酬	325,000	306,424	-18,576	-5.72	
131 加班費	325,000	306,424	-18,576	-5.72	
15 獎金	8,648,000	8,292,435	-355,565	-4.11	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

## 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	%	
151 考績獎金	4,066,000	4,035,623	-30,377	-0.75	
152 年終獎金	4,582,000	4,256,812	-325,188	-7.10	
16 退休及卹償金	3,264,000	3,118,179	-145,821	-4.47	
161 職員退休及離職金	3,218,000	3,094,254	-123,746	-3.85	
162 工員退休及離職金	46,000	23,925	-22,075	-47.99	
18 福利費	3,705,000	3,579,193	-125,807	-3.40	
181 分擔員工保險費	3,282,000	3,260,200	-21,800	-0.66	
18Y 其他福利費	423,000	318,993	-104,007	-24.59	
2 服務費用	1,603,000	1,407,133	-195,867	-12.22	
21 水電費	444,000	444,000			
212 工作場所電費	374,000	366,059	-7,941	-2.12	
214 工作場所水費	70,000	77,941	7,941	11.34	
22 郵電費	100,000	62,590	-37,410	-37.41	
221 郵費	10,000	17,131	7,131	71.31	
222 電話費	60,000	30,939	-29,061	-48.44	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	50,000	55,750	5,750	11.50	
231 國內旅費	50,000	55,750	5,750	11.50	
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	80,921	25,921	47.13	
241 印刷及裝訂費	55,000	80,921	25,921	47.13	
25 修理保養及保固費	334,000	201,154	-132,846	-39.77	
252 一般房屋修護費	139,000	73,985	-65,015	-46.77	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	96,000	18,360	-77,640	-80.88	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	29,615	19,615	196.15	
257 雜項設備修護費	79,000	79,194	194	0.25	
27 一般服務費	535,000	478,718	-56,282	-10.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150		
277 代理(辦)費	31,000	31,000			
279 外包費	467,000	412,368	-54,632	-11.70	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366,000元（不含機械保全46,368元），內容：校園安全及維護人力1名
27F 體育活動費	37,000	35,200	-1,800	-4.86	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

## 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	%	
28 專業服務費	13,000	12,000	-1,000	-7.69	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,000		-5,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	8,000	12,000	4,000	50.00	
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	302,000	341,422	39,422	13.05	
31 使用材料費	6,000	587	-5,413	-90.22	
312 燃料	6,000	587	-5,413	-90.22	
32 用品消耗	296,000	340,835	44,835	15.15	
321 辦公(事務)用品	211,000	290,067	79,067	37.47	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	40,000	35,285	-4,715	-11.79	
326 食品		505	505		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	14,978	4,978	49.78	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	20,000	5,700	-14,300	-71.50	
44 交通及運輸設備租金	20,000	5,700	-14,300	-71.50	
442 車租	20,000	5,700	-14,300	-71.50	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		244,581	244,581		
2 服務費用		244,581	244,581		
27 一般服務費		244,581	244,581		
27D 計時與計件人員酬金		244,581	244,581		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244,581元，內容：特教學生助 理人員2名
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

## 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		32,000	32,000		
53221901 學校水電費		32,648	32,648		
2 服務費用		32,648	32,648		
21 水電費		32,648	32,648		
212 工作場所電費		32,648	32,648		
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	16,831,000	17,694,227	863,227	5.13	
5L1 行政管理及推展	16,831,000	17,694,227	863,227	5.13	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	16,831,000	16,868,364	37,364	0.22	
1 用人費用	16,813,000	16,844,364	31,364	0.19	
16 退休及卹償金	16,813,000	16,844,364	31,364	0.19	
161 職員退休及離職金	16,813,000	16,822,305	9,305	0.06	
162 工員退休及離職金		22,059	22,059		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	24,000	6,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	24,000	6,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	24,000	6,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經 費		825,863	825,863		
1 用人費用		825,863	825,863		
16 退休及卹償金		398,397	398,397		
162 工員退休及離職金		398,397	398,397		
18 福利費		427,466	427,466		
181 分擔員工保險費		7,554	7,554		
18Y 其他福利費		419,912	419,912		
5M 建築及設備計畫	28,000	27,604	-396	-1.41	
5M4 其他設備	28,000	27,604	-396	-1.41	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	28,000	27,604	-396	-1.41	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	28,000	27,604	-396	-1.41	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	%	
51 購建固定資產	28,000	27,604	-396	-1.41	
514 購置機械及設備	28,000	27,604	-396	-1.41	



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>	19,443,276	12,605,566	28,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	794,900	794,900	
房屋及建築	8,430,327	5,926,557	
機械及設備	4,921,213	2,267,551	28,000
交通及運輸設備	411,830	218,976	
雜項設備	4,884,918	3,397,582	
購建中固定資產			
電腦軟體	88		
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註：1、土地改良物：通學步道優質化工程。  
 2、房屋及建築：公共托育家園、廚房整修、社區多元學習中心建物增值。  
 3、機械及設備：價購單槍投影機、加壓馬達、紫外線殺菌燈、送風機、個人電腦等；移撥個人電腦、嵌入式拉門黑板等；報廢個人電腦等。  
 4、交通及運輸設備：價購行動電話機。  
 5、雜項設備：價購伸縮電捲門、蒸氣鍋爐等廚房設備50項、冷氣等；撥出人工電子耳；報廢調理臺、投影機等。  
 6、電腦軟體：報廢軟體。  
 7、珍貴動產、不動產：無。

臺南市佳里區仁愛國民小學  
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		
18,731,549	1,000	616,948	1,814,563	23,137,748
10,288,239				10,288,239
2,583,214			1,117,088	3,969,896
1,624,384		284,240	494,431	3,499,375
37,430			48,068	182,216
4,198,282		332,620	154,976	5,198,022
	1,000	88		

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：

臺南市佳里區仁愛國民小學

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—臺南市佳里區仁愛國民小學  
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		28,000			28,000	27,604	-396	
機械及設備		28,000			28,000	27,604	-396	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		28,000			28,000	27,604	-396	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學  
**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	46	56	10	
職員	43	54	11	教師48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3人、國小合理教師員額編制5人、增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人、專輔教師1人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、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11月9日南市教安(一)字第1091291288號函
工友	2	1	-1	
約僱人員	1	1	0	運動教練1人
合 計	46	56	10	

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學  
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	37,144,000	419,000	325,000		8,648,000	3,264,000		3,705,000		53,505,000	305,000	53,810,000
正式人員	37,144,000		325,000		8,587,000	3,239,000		3,636,000		52,931,000		52,931,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											305,000	305,000
一般行政管理計畫						16,813,000				16,813,000		16,813,000
正式人員						16,813,000				16,813,000		16,813,000
其他人員						16,813,000				16,813,000		16,813,000
合 計	37,144,000	419,000	325,000		8,648,000	20,077,000		3,705,000		70,318,000	305,000	70,623,000

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244,581元；279外包費：預算數366,000元（不含機械保全101,000元），決算數375,000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4,066,000元，決算數4,080,133元，內容：教職員工考績獎金決算人數43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4,582,000元，決算數4,744,792元，內容：教職員工年終獎金決算人數53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—臺南市佳里區仁愛國民小學

## 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
40,587,448	250,510	306,424		8,824,925	3,438,392		4,067,232		57,474,931	910,880	58,385,811
40,587,448		306,424		8,820,222	3,401,136		3,997,678		57,112,908		57,112,908
	250,510				15,568		31,584		297,662		297,662
				4,703	21,688		37,970		64,361	910,880	975,241
					17,242,761		427,466		17,670,227		17,670,227
					398,397		427,466		825,863		825,863
					16,844,364				16,844,364		16,844,364
40,587,448	250,510	306,424		8,824,925	20,681,153		4,494,698		75,145,158	910,880	76,056,038

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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—臺南市佳里區仁愛國民小學

## 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			72,600,000		78,851,183		6,251,183	8.61	
國民教育計畫			55,741,000		61,129,352		5,388,352	9.67	
一般行政管理 計畫			16,831,000		17,694,227		863,227	5.13	
建築及設備計 畫			28,000		27,604		-396	-1.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學  
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	70,623,000	76,056,038	5,433,038	7.69
11 正式員額薪資	37,144,000	40,587,448	3,443,448	9.27
12 聘僱及兼職人員薪資	724,000	1,161,390	437,390	60.41
13 超時工作報酬	325,000	306,424	-18,576	-5.72
15 獎金	8,648,000	8,824,925	176,925	2.05
16 退休及卹償金	20,077,000	20,681,153	604,153	3.01
18 福利費	3,705,000	4,494,698	789,698	21.31
2 服務費用	1,603,000	1,726,962	123,962	7.73
21 水電費	444,000	476,648	32,648	7.35
22 郵電費	100,000	62,590	-37,410	-37.41
23 旅運費	50,000	55,750	5,750	11.50
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	80,921	25,921	47.13
25 修理保養及保固費	334,000	201,154	-132,846	-39.77
27 一般服務費	535,000	733,899	198,899	37.18
28 專業服務費	13,000	44,000	31,000	238.46
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	302,000	341,422	39,422	13.05
31 使用材料費	6,000	587	-5,413	-90.22
32 用品消耗	296,000	340,835	44,835	15.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	5,700	-14,300	-71.50
44 交通及運輸設備租金	20,000	5,700	-14,300	-71.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,000	27,604	-396	-1.41
51 購建固定資產	28,000	27,604	-396	-1.41
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	693,457	669,457	2,789.40
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	692,457	674,457	3,746.98
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	72,600,000	78,851,183	6,251,183	8.61

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

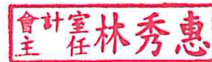
管制性項目及統計所需項目比較表

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	5,000	276,581	271,581	5,431.62	
27D 計時與計件人員酬金		244,581	244,581		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	32,000	27,000	540.00	

主辦會計人員：林秀惠



基金主持人：楊宗穎

