

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)

臺南市佳里區子龍國民小學編

臺南市地方教育發展基金 109 年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明	第 1- 3 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁
2、現金流量表	第 5 頁
3、平衡表	第 6- 7 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 8 頁
2、基金用途明細表	第 9-13 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 14-15 頁
4、長期負債變動表	第 16-17 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 18 頁
6、員工人數彙計表	第 19 頁
7、用人費用彙計表	第 20-21 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23 頁
10、各項費用彙計表	第 24 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25 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，本年度法定預算數 24,388,000 元，決算數 27,879,999 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 107 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 118 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 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 22,357,484 元，較本年度法定預算數 19,640,000 元，增加 2,717,484 元，計增加 13.84%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。

(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 5,522,515 元，較本年度法定預算數 4,748,000 元，增加 774,515 元，計增加 16.31%。主要係因子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數。

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 27,522,519 元，較法定預算數 24,289,000 元，增加 3,233,519 元，計增加 13.31%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 959 元，較法定預算數 1,000 元，減少 41 元，計減少 4.10%。
2. 公庫撥款收入：決算數 25,186,533 元，較法定預算數 24,228,000 元，增加 958,533 元，計增加 3.96%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 政府其他撥入收入：決算數 2,204,271 元，較法定預算數 0 元，增加 2,204,271 元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

4. 學雜費收入：決算數 49,960 元，較法定預算數 60,000 元，減少 10,040 元，計減少 16.73%。主要係因：幼兒園雜費收入減收所致。

5. 雜項收入：決算數 80,796 元，較法定預算數 0 元，增加 80,796 元。主要係因：舊制勞工退休準備金結餘款繳庫收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 27,879,999 元，較法定預算數 24,388,000 元，增加 3,491,999 元，計增加 14.32%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,357,484 元，較法定預算數 19,640,000 元，增加 2,717,484 元，計增加 13.84%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 5,522,515 元，較法定預算數 4,748,000 元，增加 774,515 元，計增加 16.31%。主要係因：子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 99,000 元，本年度決算短絀數 357,480 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 357,480 元，流動負債淨增 2,000,961 元，業務活動之淨現金流入 1,643,481 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 35,469 元，增加其他負債 178,521 元，其他活動之淨現金流入 213,990 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,857,471 元。

期初現金及約當現金 5,836,427 元。

期末現金及約當現金 7,693,898 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

四、資產負債情況

(一)資產決算數 30,550,724 元，較上年度決算數 43,802,958 元，減少 13,252,234 元，增減主要係因：代管資產提列折舊等。

(二)負債決算數 30,252,971 元，較上年度決算數 43,147,725 元，減少 12,894,754 元，增減主要係因：代管資產提列折舊導致應付代管資產相對應減少等。

(三)基金餘額為累積餘額 297,753 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 13,320,104 元，本年度增加決算數 1,957,930 元，減少決算數 0 元，累計折舊(以前年度+本年度)6,119,287 元，期末餘額 9,158,747 元。

(二)負債：無。

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 3,551,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計 2,775,000 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)行政管理及推展計畫為辦理子女教育補助、三節慰問金等 776,000 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—臺南市佳里區子龍國民小學

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	24,289,000	100.00	27,522,519	100.00	3,233,519	13.31	26,719,555	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	33,698	0.13
415 違規罰款收入							33,698	0.13
45 財產收入	1,000	0.00	959	0.00	-41	-4.10	3,835	0.01
451 財產處分收入							2,821	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	959	0.00	-41	-4.10	1,014	0.00
46 政府撥入收入	24,228,000	99.75	27,390,804	99.52	3,162,804	13.05	26,627,111	99.65
462 公庫撥款收入	24,228,000	99.75	25,186,533	91.51	958,533	3.96	24,893,900	93.17
46Y 政府其他撥入收入			2,204,271	8.01	2,204,271	0.00	1,733,211	6.49
4S 教學收入	60,000	0.25	49,960	0.18	-10,040	-16.73	48,508	0.18
4S1 學雜費收入	60,000	0.25	49,960	0.18	-10,040	-16.73	48,508	0.18
4Y 其他收入			80,796	0.29	80,796	0.00	6,403	0.02
4YY 雜項收入			80,796	0.29	80,796	0.00	6,403	0.02
5 基金用途	24,388,000	100.00	27,879,999	100.00	3,491,999	14.32	26,684,594	100.00
53 國民教育計畫	19,640,000	80.53	22,357,484	80.19	2,717,484	13.84	21,662,146	81.18
532 國民小學教育	19,640,000	80.53	22,357,484	80.19	2,717,484	13.84	21,662,146	81.18
5L 一般行政管理計畫	4,748,000	19.47	5,522,515	19.81	774,515	16.31	5,022,448	18.82
5L1 行政管理及推展	4,748,000	19.47	5,522,515	19.81	774,515	16.31	5,022,448	18.82
本期賸餘 (短絀-)	-99,000		-357,480		-258,480	261.09	34,961	
期初基金餘額	511,272		655,233		143,961	28.16	620,272	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	412,272		297,753		-114,519	-27.78	655,233	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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)	-99,000	-357,480	-258,480	261.09
812 調整非現金項目		2,000,961	2,000,961	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,000,961	2,000,961	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-99,000	1,643,481	1,742,481	-1,760.08
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		35,469	35,469	
8241 減少其他資產		35,469	35,469	
825 增加短期債務及其他負債		178,521	178,521	
8252 增加其他負債		178,521	178,521	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		213,990	213,990	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-99,000	1,857,471	1,956,471	-1,976.23
84 期初現金及約當現金	5,020,548	5,836,427	815,879	16.25
85 期末現金及約當現金	4,921,548	7,693,898	2,772,350	56.33

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+15,074,236元;減少應付代管資產-15,074,236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	30,550,724	100.00	43,802,958	100.00	-13,252,234	-30.25
流動資產	7,693,898	25.18	5,836,427	13.32	1,857,471	31.83
現金	7,693,898	25.18	5,836,427	13.32	1,857,471	31.83
銀行存款	7,693,898	25.18	5,836,427	13.32	1,857,471	31.83
銀行存款-市庫存款	978,834	3.20	997,773	2.28	-18,939	-1.90
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,786,885	12.40	1,996,941	4.56	1,789,944	89.63
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	129,120	0.42	140,132	0.32	-11,012	-7.86
銀行存款-保管款-午餐專戶	526,817	1.72	615,103	1.40	-88,286	-14.35
銀行存款-保管款-其他	1,859,491	6.09	1,852,248	4.23	7,243	0.39
銀行存款-保管款-保管款專戶	412,751	1.35	234,230	0.53	178,521	76.22
其他資產	22,856,826	74.82	37,966,531	86.68	-15,109,705	-39.80
什項資產	22,856,826	74.82	37,966,531	86.68	-15,109,705	-39.80
暫付及待結轉帳項	20,998	0.07	56,467	0.13	-35,469	-62.81
代管資產	22,835,828	74.75	37,910,064	86.55	-15,074,236	-39.76
代管資產-土地	17,054,400	55.82	17,054,400	38.93	0	0.00
代管資產-土地改良物	26,404	0.09	2,640,331	6.03	-2,613,927	-99.00
代管資產-房屋及設備	5,684,317	18.61	15,314,147	34.96	-9,629,830	-62.88
代管資產-機械及設備	20,646	0.07	580,109	1.32	-559,463	-96.44
代管資產-交通及運輸設備	5,761	0.02	576,050	1.32	-570,289	-99.00
代管資產-什項設備	44,300	0.15	1,745,027	3.98	-1,700,727	-97.46
合 計	30,550,724	100.00	43,802,958	100.00	-13,252,234	-30.25

註：

臺南市佳里區子龍國民小學
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	30,252,971	99.03	43,147,725	98.50	-12,894,754	-29.89
流動負債	7,004,392	22.93	5,003,431	11.42	2,000,961	39.99
應付款項	7,004,392	22.93	5,003,431	11.42	2,000,961	39.99
應付代收款	6,323,311	20.70	4,660,891	10.64	1,662,420	35.67
應付費用	681,081	2.23	342,540	0.78	338,541	98.83
其他負債	23,248,579	76.10	38,144,294	87.08	-14,895,715	-39.05
什項負債	23,248,579	76.10	38,144,294	87.08	-14,895,715	-39.05
存入保證金	412,751	1.35	234,230	0.53	178,521	76.22
應付代管資產	22,835,828	74.75	37,910,064	86.55	-15,074,236	-39.76
基金餘額	297,753	0.97	655,233	1.50	-357,480	-54.56
基金餘額	297,753	0.97	655,233	1.50	-357,480	-54.56
基金餘額	297,753	0.97	655,233	1.50	-357,480	-54.56
累積餘額	297,753	0.97	655,233	1.50	-357,480	-54.56
合 計	30,550,724	100.00	43,802,958	100.00	-13,252,234	-30.25

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學
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	24,289,000	27,522,519	3,233,519	13.31	
45 財產收入	1,000	959	-41	-4.10	
454利息收入	1,000	959	-41	-4.10	
46 政府撥入收入	24,228,000	27,390,804	3,162,804	13.05	
462公庫撥款收入	24,228,000	25,186,533	958,533	3.96	
46Y政府其他撥入收入		2,204,271	2,204,271	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	60,000	49,960	-10,040	-16.73	
4S1學雜費收入	60,000	49,960	-10,040	-16.73	係幼兒園雜費收入減收所致
4Y 其他收入		80,796	80,796	0.00	
4YY雜項收入		80,796	80,796	0.00	係舊制勞工退休準備金結餘款繳庫收入所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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	24,388,000	27,879,999	3,491,999	14.32	53國民教育計畫增加原因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致
53 國民教育計畫	19,640,000	22,357,484	2,717,484	13.84	
532 國民小學教育	19,640,000	22,357,484	2,717,484	13.84	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		142,393	142,393		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		142,393	142,393		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		142,393	142,393		
743 獎勵費用		142,393	142,393		
53210304 國小合理教師員額編制		458,789	458,789		
1 用人費用		458,789	458,789		
11 正式員額薪資		350,679	350,679		
113 職員薪金		350,679	350,679		
15 獎金		51,734	51,734		
152 年終獎金		51,734	51,734		
16 退休及卹償金		24,066	24,066		
161 職員退休及離職金		24,066	24,066		
18 福利費		32,310	32,310		
181 分擔員工保險費		32,310	32,310		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		825,577	825,577		
1 用人費用		825,577	825,577		
11 正式員額薪資		571,970	571,970		
113 職員薪金		571,970	571,970		
12 聘僱及兼職人員薪資		75,520	75,520		
124 兼職人員酬金		75,520	75,520		
15 獎金		68,820	68,820		
152 年終獎金		68,820	68,820		
16 退休及卹償金		52,582	52,582		
161 職員退休及離職金		52,582	52,582		
18 福利費		56,685	56,685		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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		56,685	56,685		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		43,440	43,440		
1 用人費用		43,440	43,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,440	43,440		
124 兼職人員酬金		43,440	43,440		
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		1,040,811	1,040,811		
1 用人費用		1,040,011	1,040,011		
11 正式員額薪資		855,005	855,005		
113 職員薪金		855,005	855,005		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		40,670	40,670		
161 職員退休及離職金		40,670	40,670		
18 福利費		88,476	88,476		
181 分擔員工保險費		87,576	87,576		
183 傷病醫藥費		900	900		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		24,000	24,000		
1 用人費用		24,000	24,000		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,640,000	19,590,215	-49,785	-0.25	
1 用人費用	18,505,000	18,505,000			
11 正式員額薪資	12,952,000	12,710,806	-241,194	-1.86	
113 職員薪金	12,569,000	12,504,003	-64,997	-0.52	
114 工員工資	383,000	206,803	-176,197	-46.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	345,038	243,038	238.27	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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	102,000	345,038	243,038	238.27	
13 超時工作報酬	140,000		-140,000	-100.00	
131 加班費	140,000		-140,000	-100.00	
15 獎金	2,832,000	2,952,213	120,213	4.24	
151 考績獎金	1,213,000	1,316,466	103,466	8.53	
152 年終獎金	1,619,000	1,635,747	16,747	1.03	
16 退休及卹償金	1,148,000	1,143,990	-4,010	-0.35	
161 職員退休及離職金	1,125,000	1,131,549	6,549	0.58	
162 工員退休及離職金	23,000	12,441	-10,559	-45.91	
18 福利費	1,331,000	1,352,953	21,953	1.65	
181 分擔員工保險費	1,138,000	1,170,953	32,953	2.90	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	193,000	176,000	-17,000	-8.81	
2 服務費用	937,000	808,114	-128,886	-13.76	
21 水電費	160,000	131,501	-28,499	-17.81	
212 工作場所電費	134,000	115,619	-18,381	-13.72	
214 工作場所水費	26,000	15,882	-10,118	-38.92	
22 郵電費	37,000	30,553	-6,447	-17.42	
221 郵費	7,000	9,120	2,120	30.29	
222 電話費	30,000	19,733	-10,267	-34.22	
224 數據通信費		1,700	1,700		
23 旅運費	35,000	22,614	-12,386	-35.39	
231 國內旅費	35,000	22,614	-12,386	-35.39	
24 印刷裝訂與廣告費		33,614	33,614		
241 印刷及裝訂費		33,614	33,614		
25 修理保養及保固費	190,000	89,347	-100,653	-52.98	
252 一般房屋修護費	78,000		-78,000	-100.00	
254 其他建築修護費	9,000		-9,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	28,833	-19,167	-39.93	
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	50,000	60,514	10,514	21.03	
27 一般服務費	461,000	430,447	-30,553	-6.63	
277 代理(辦)費	31,000	27,663	-3,337	-10.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	416,000	389,184	-26,816	-6.45	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50,000元)，決算數366,000元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	
28 專業服務費	6,000	22,038	16,038	267.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,038	2,038		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	20,000	14,000	233.33	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	162,000	242,501	80,501	49.69	
31 使用材料費	5,000	1,476	-3,524	-70.48	
312 燃料	5,000	1,476	-3,524	-70.48	
32 用品消耗	157,000	241,025	84,025	53.52	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104,459元，內容：特教學生助理人員1名
321 辦公（事務）用品	121,000	169,362	48,362	39.97	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	65,320	39,320	151.23	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	6,343	343	5.72	
32Y 其他用品消耗	4,000		-4,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	33,600	-1,400	-4.00	
45 雜項設備租金	35,000	33,600	-1,400	-4.00	
451 雜項設備租金	35,000	33,600	-1,400	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		104,459	104,459		
2 服務費用		104,459	104,459		
27 一般服務費		104,459	104,459		
27D 計時與計件人員酬金		104,459	104,459		
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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		36,000	36,000		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
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,000	36,000		
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	4,748,000	5,522,515	774,515	16.31	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L1 行政管理及推展	4,748,000	5,522,515	774,515	16.31	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,748,000	4,697,915	-50,085	-1.05	
1 用人費用	4,748,000	4,695,915	-52,085	-1.10	
16 退休及卹償金	4,748,000	4,695,915	-52,085	-1.10	
161 職員退休及離職金	4,748,000	4,683,660	-64,340	-1.36	
162 工員退休及離職金		12,255	12,255		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000		
744 慰問、照護及補助金		2,000	2,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		824,600	824,600		
1 用人費用		824,600	824,600		
11 正式員額薪資		421,802	421,802		
113 職員薪金		421,802	421,802		
12 聘僱及兼職人員薪資		85,912	85,912		
124 兼職人員酬金		85,912	85,912		
13 超時工作報酬		196,608	196,608		
131 加班費		196,608	196,608		
16 退休及卹償金		2,664	2,664		
161 職員退休及離職金		2,664	2,664		
18 福利費		117,614	117,614		
181 分擔員工保險費		4,614	4,614		
18Y 其他福利費		113,000	113,000		

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	13,320,104	4,648,516	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	207,410	168,608	
房屋及建築	3,772,975	449,261	
機械及設備	2,879,922	1,378,737	
交通及運輸設備	156,720	144,352	
雜項設備	6,303,077	2,507,558	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.房屋及建築：價值調整增加計436,500元；機械及設備：價購電腦組等計594,865元；交通及運輸設備：增加廣播系統等計148,000元；雜項設備：價購冷暖氣機等計778,565元。
2.珍貴動產、不動產：無

臺南市佳里區子龍國民小學
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		
1,957,930			1,470,771	9,158,747
			27,467	11,335
436,500			146,784	3,613,430
594,865			429,348	1,666,702
148,000			8,337	152,031
778,565			858,835	3,715,249

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：

臺南市佳里區子龍國民小學

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—臺南市佳里區子龍國民小學

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								
機械及設備								
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								

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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	17	20	3	教師15人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加國小合理教師員額編制1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名1人及國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人，核准文號109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函。
職員	16	20	4	
工友	1	0	-1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
合 計	17	21	4	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員1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－臺南市佳里區子龍國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	12,952,000		140,000		2,832,000	1,148,000		1,331,000		18,403,000	102,000	18,505,000
正式人員	12,952,000		140,000		2,832,000	1,148,000		1,331,000		18,403,000		18,403,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						4,748,000				4,748,000		4,748,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						4,748,000				4,748,000		4,748,000
合 計	12,952,000		140,000		2,832,000	5,896,000		1,331,000		23,151,000	102,000	23,253,000

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104,459元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數375,000元(不含機械保全23,184元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,213,000元，決算數1,316,466元，內容：教職員工考績獎金決算人數17名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數1,619,000元，決算數1,812,161元，內容：教職員工年終獎金決算人數23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—臺南市佳里區子龍國民小學

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
14,595,260				3,128,627	1,261,308		1,530,424		20,515,619	463,998	20,979,617
14,595,260				3,128,627	1,243,462		1,501,714		20,469,063		20,469,063
					17,846		28,710		46,556	463,998	510,554
421,802		196,608			4,698,579		117,614		5,434,603	85,912	5,520,515
421,802		196,608					113,000		731,410		731,410
					2,664		4,614		7,278	85,912	93,190
					4,695,915				4,695,915		4,695,915
15,017,062		196,608		3,128,627	5,959,887		1,648,038		25,950,222	549,910	26,500,132

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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	%	金額	%	
總 計			24,388,000		27,879,999			3,491,999	14.32	
國民教育計畫			19,640,000		22,357,484			2,717,484	13.84	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致
一般行政管理計畫			4,748,000		5,522,515			774,515	16.31	係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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	23,253,000	26,500,132	3,247,132	13.96
11 正式員額薪資	12,952,000	15,017,062	2,065,062	15.94
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	549,910	447,910	439.13
13 超時工作報酬	140,000	196,608	56,608	40.43
15 獎金	2,832,000	3,128,627	296,627	10.47
16 退休及卹償金	5,896,000	5,959,887	63,887	1.08
18 福利費	1,331,000	1,648,038	317,038	23.82
2 服務費用	937,000	958,373	21,373	2.28
21 水電費	160,000	131,501	-28,499	-17.81
22 郵電費	37,000	30,553	-6,447	-17.42
23 旅運費	35,000	22,614	-12,386	-35.39
24 印刷裝訂與廣告費	0	33,614	33,614	0.00
25 修理保養及保固費	190,000	89,347	-100,653	-52.98
27 一般服務費	461,000	544,706	83,706	18.16
28 專業服務費	6,000	58,038	52,038	867.30
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	162,000	242,501	80,501	49.69
31 使用材料費	5,000	1,476	-3,524	-70.48
32 用品消耗	157,000	241,025	84,025	53.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	33,600	-1,400	-4.00
45 雜項設備租金	35,000	33,600	-1,400	-4.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	145,393	144,393	4,439.30
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	144,393	144,393	0.00
合 計	24,388,000	27,879,999	3,491,999	14.32

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目		142,497	142,497		
27D 計時與計件人員酬金		104,459	104,459		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		38,038	38,038		

主辦會計人員：陳惠筠



基金主持人：陳金生

