

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)

臺南市佳里區延平國民小學編

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 11-15	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16-17	頁
4、長期負債變動表	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
6、員工人數彙計表	第 21	頁
7、用人費用彙計表	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
10、各項費用彙計表	第 26	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	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 24,605,000 元，決算數 28,296,826 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 88 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 51 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 92 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 43 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 22,566,018 元，較本年度法定預算數 19,894,000 元，增加 2,672,018 元，計增加 13.43%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算。

(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 5,718,308 元，較本年度法定預算數 4,696,000 元，增加 1,022,308 元，計增加 21.77%。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、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，增進教學品質等。本年度決算數 12,500 元，較本年度法定預算數 15,000 元，減少 2,500 元，計減少 16.67%，主要係因：幼兒園購置棉被櫃設備採購結餘。

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 28,146,910 元，較法定預算數 24,519,000 元，增加 3,627,910 元，計增加 14.80%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 服務收入：決算數 19,000 元，較法定預算數 10,000 元，增加 9,000 元，計增加 90.00%。主要係因：場地設施使用費超收。
2. 財產處分收入：決算數 800 元，較法定預算數 0 元，增加 800 元。主要係因：廢舊物資售價。
3. 利息收入：決算數 1,411 元，較法定預算數 1,000 元，增加 411 元，計增加 41.10%。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 25,677,875 元，較法定預算數 24,463,000 元，增加 1,214,875 元，計增加 4.97%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,298,603 元，較法定預算數 0 元，增加 2,298,603 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)、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 45,270 元，較法定預算數 45,000 元，增加 270 元，計增加 0.60%。
7. 雜項收入：決算數 103,951 元，較法定預算數 0 元，增加 103,951 元。主要係因：以前年度應付代收款經費剩餘清理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,296,826 元，較法定預算數 24,605,000 元，增加 3,691,826 元，計增加 15.00%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,566,018 元，較法定預算數 19,894,000 元，增加 2,672,018 元，計增加 13.43%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,718,308 元，較法定預算數 4,696,000 元，增加 1,022,308 元，計增加 21.77%。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、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 12,500 元，較法定預算數 15,000 元，減少 2,500 元，計減少 16.67%。主要係因：幼兒園購置棉被櫃設備採購結餘。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 86,000 元，本年度決算短絀數 149,916 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 149,916 元，流動資產淨增 1,320 元，流動負債淨增 739,573 元，業務活動之淨現金流入 588,337 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他負債 113,000 元，其他活動之淨現金流出 113,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 475,337 元。

期初現金及約當現金 8,825,604 元。

期末現金及約當現金 9,300,941 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 64,040,277 元，較上年度決算數 85,638,632 元，減少 21,598,355 元，主要係因：代管資產折舊。

(二)負債決算數 62,325,492 元，較上年度決算數 83,773,931 元，減少 21,448,439 元，主要係因：應付代管資產折舊。

(三)基金餘額為累積餘額 1,714,785 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 4,409,737 元，本年度增加決算數 2,860,899 元，累計折舊(以前年度+本年度)5,006,449 元，期末餘額 2,264,187 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 4,302,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等計 2,732,000 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 1,570,000 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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(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—臺南市佳里區延平國民小學

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	24,519,000	100.00	28,146,910	100.00	3,627,910	14.80	27,859,756	100.00
43 勞務收入	10,000	0.04	19,000	0.07	9,000	90.00	18,000	0.06
431服務收入	10,000	0.04	19,000	0.07	9,000	90.00	18,000	0.06
45 財產收入	1,000	0.00	2,211	0.01	1,211	121.10	1,690	0.01
451財產處分收入			800	0.00	800	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	1,411	0.01	411	41.10	1,690	0.01
46 政府撥入收入	24,463,000	99.77	27,976,478	99.39	3,513,478	14.36	27,643,348	99.22
462公庫撥款收入	24,463,000	99.77	25,677,875	91.23	1,214,875	4.97	25,678,608	92.17
46Y政府其他撥入收入			2,298,603	8.17	2,298,603	0.00	1,964,740	7.05
4S 教學收入	45,000	0.18	45,270	0.16	270	0.60	49,328	0.18
4S1學雜費收入	45,000	0.18	45,270	0.16	270	0.60	49,328	0.18
4Y 其他收入			103,951	0.37	103,951	0.00	147,390	0.53
4YY雜項收入			103,951	0.37	103,951	0.00	147,390	0.53
5 基金用途	24,605,000	100.00	28,296,826	100.00	3,691,826	15.00	27,473,313	100.00
53 國民教育計畫	19,894,000	80.85	22,566,018	79.75	2,672,018	13.43	21,902,090	79.72
532國民小學教育	19,894,000	80.85	22,566,018	79.75	2,672,018	13.43	21,902,090	79.72
5L 一般行政管理計畫	4,696,000	19.09	5,718,308	20.21	1,022,308	21.77	5,571,223	20.28
5L1行政管理及推展	4,696,000	19.09	5,718,308	20.21	1,022,308	21.77	5,571,223	20.28
5M 建築及設備計畫	15,000	0.06	12,500	0.04	-2,500	-16.67		
5M4其他設備	15,000	0.06	12,500	0.04	-2,500	-16.67		
本期賸餘(短絀-)	-86,000		-149,916		-63,916	74.32	386,443	
期初基金餘額	1,341,258		1,864,701		523,443	39.03	1,478,258	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,255,258		1,714,785		459,527	36.61	1,864,701	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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)	-86,000	-149,916	-63,916	74.32
812 調整非現金項目		738,253	738,253	
8123 流動資產淨減(淨增)		-1,320	-1,320	
8124 流動負債淨增(淨減)		739,573	739,573	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-86,000	588,337	674,337	-784.11
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-113,000	-113,000	
82D2 減少其他負債		-113,000	-113,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-113,000	-113,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-86,000	475,337	561,337	-652.72
84 期初現金及約當現金	8,108,050	8,825,604	717,554	8.85
85 期末現金及約當現金	8,022,050	9,300,941	1,278,891	15.94

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+22,075,012元;減少應付代管資產-22,075,012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	64,040,277	100.00	85,638,632	100.00	-21,598,355	-25.22
流動資產	9,302,261	14.53	8,825,604	10.31	476,657	5.40
現金	9,300,941	14.52	8,825,604	10.31	475,337	5.39
銀行存款	9,300,941	14.52	8,825,604	10.31	475,337	5.39
銀行存款-市庫存款	2,210,346	3.45	2,037,202	2.38	173,144	8.50
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,305,903	3.60	2,041,869	2.38	264,034	12.93
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	218,730	0.34	218,618	0.26	112	0.05
銀行存款-保管款-午餐專戶	880,300	1.37	747,863	0.87	132,437	17.71
銀行存款-保管款-其他	3,613,662	5.64	3,595,052	4.20	18,610	0.52
銀行存款-保管款-保管款專戶	72,000	0.11	185,000	0.22	-113,000	-61.08
預付款項	1,320	0.00	0	0.00	1,320	0.00
預付費用	1,320	0.00	0	0.00	1,320	0.00
其他資產	54,738,016	85.47	76,813,028	89.69	-22,075,012	-28.74
什項資產	54,738,016	85.47	76,813,028	89.69	-22,075,012	-28.74
代管資產	54,738,016	85.47	76,813,028	89.69	-22,075,012	-28.74
代管資產-土地	45,838,080	71.58	45,838,080	53.53	0	0.00
代管資產-土地改良物	38,024	0.06	3,737,379	4.36	-3,699,355	-98.98
代管資產-房屋及設備	8,801,367	13.74	21,184,493	24.74	-12,383,126	-58.45
代管資產-機械及設備	19,135	0.03	1,971,693	2.30	-1,952,558	-99.03
代管資產-交通及運輸設備	2,512	0.00	251,329	0.29	-248,817	-99.00
代管資產-什項設備	38,898	0.06	3,830,054	4.47	-3,791,156	-98.98
合 計	64,040,277	100.00	85,638,632	100.00	-21,598,355	-25.22

註：

臺南市佳里區延平國民小學

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	62,325,492	97.32	83,773,931	97.82	-21,448,439	-25.60
流動負債	7,515,476	11.74	6,775,903	7.91	739,573	10.91
應付款項	7,515,476	11.74	6,775,903	7.91	739,573	10.91
應付代收款	7,018,595	10.96	6,603,402	7.71	415,193	6.29
應付費用	496,881	0.78	172,501	0.20	324,380	188.05
其他負債	54,810,016	85.59	76,998,028	89.91	-22,188,012	-28.82
什項負債	54,810,016	85.59	76,998,028	89.91	-22,188,012	-28.82
存入保證金	72,000	0.11	185,000	0.22	-113,000	-61.08
應付代管資產	54,738,016	85.47	76,813,028	89.69	-22,075,012	-28.74
基金餘額	1,714,785	2.68	1,864,701	2.18	-149,916	-8.04
基金餘額	1,714,785	2.68	1,864,701	2.18	-149,916	-8.04
基金餘額	1,714,785	2.68	1,864,701	2.18	-149,916	-8.04
累積餘額	1,714,785	2.68	1,864,701	2.18	-149,916	-8.04
合 計	64,040,277	100.00	85,638,632	100.00	-21,598,355	-25.22

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區延平國民小學
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	24,519,000	28,146,910	3,627,910	14.80	
43 勞務收入	10,000	19,000	9,000	90.00	
431服務收入	10,000	19,000	9,000	90.00	場地設施使用費超收
45 財產收入	1,000	2,211	1,211	121.10	
451財產處分收入		800	800	0.00	廢舊物資售價
454利息收入	1,000	1,411	411	41.10	各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	24,463,000	27,976,478	3,513,478	14.36	
462公庫撥款收入	24,463,000	25,677,875	1,214,875	4.97	
46Y政府其他撥入收入		2,298,603	2,298,603	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助款所致
4S 教學收入	45,000	45,270	270	0.60	
4S1學雜費收入	45,000	45,270	270	0.60	
4Y 其他收入		103,951	103,951	0.00	
4YY雜項收入		103,951	103,951	0.00	以前年度應付代收款經費剩餘清理繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區延平國民小學

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	24,605,000	28,296,826	3,691,826	15.00	53國民教育計畫增加原因：係國 中小輔導教師人力運用計畫(兼 任)等超支併決算
53 國民教育計畫	19,894,000	22,566,018	2,672,018	13.43	
532 國民小學教育	19,894,000	22,566,018	2,672,018	13.43	
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		
53210204 國中小輔導教師人 力運用計畫(兼任)		26,089	26,089		
1 用人費用		26,089	26,089		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,619	25,619		
124 兼職人員酬金		25,619	25,619		
18 福利費		470	470		
181 分擔員工保險費		470	470		
53210208 國產可追溯生鮮食 材經費		93,167	93,167		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費		93,167	93,167		
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟		93,167	93,167		
743 獎勵費用		93,167	93,167		
53210304 國小合理教師員額 編制		692,759	692,759		
1 用人費用		692,759	692,759		
11 正式員額薪資		529,022	529,022		
113 職員薪金		529,022	529,022		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		31,690	31,690		
161 職員退休及離職金		31,690	31,690		
18 福利費		63,256	63,256		
181 分擔員工保險費		63,256	63,256		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		720,797	720,797		
1 用人費用		720,797	720,797		
11 正式員額薪資		542,710	542,710		
113 職員薪金		542,710	542,710		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	%	
15 獎金		78,128	78,128		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		50,115	50,115		
161 職員退休及離職金		50,115	50,115		
18 福利費		49,844	49,844		
181 分擔員工保險費		49,844	49,844		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		56,520	56,520		
1 用人費用		56,520	56,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,520	56,520		
124 兼職人員酬金		56,520	56,520		
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		1,001,612	1,001,612		
1 用人費用		1,001,612	1,001,612		
11 正式員額薪資		833,711	833,711		
113 職員薪金		833,711	833,711		
15 獎金		53,778	53,778		
152 年終獎金		53,778	53,778		
16 退休及卹償金		32,705	32,705		
161 職員退休及離職金		32,705	32,705		
18 福利費		81,418	81,418		
181 分擔員工保險費		80,618	80,618		
183 傷病醫藥費		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	19,894,000	19,859,274	-34,726	-0.17	
1 用人費用	18,583,000	18,583,000			
11 正式員額薪資	13,101,000	12,576,785	-524,215	-4.00	
113 職員薪金	13,101,000	12,576,785	-524,215	-4.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區延平國民小學

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	102,000	347,913	245,913	241.09	
124 兼職人員酬金	102,000	347,913	245,913	241.09	
13 超時工作報酬	149,000	66,415	-82,585	-55.43	
131 加班費	149,000	66,415	-82,585	-55.43	
15 獎金	2,751,000	3,125,757	374,757	13.62	
151 考績獎金	1,175,000	1,562,058	387,058	32.94	
152 年終獎金	1,576,000	1,563,699	-12,301	-0.78	
16 退休及卹償金	1,173,000	1,146,667	-26,333	-2.24	
161 職員退休及離職金	1,173,000	1,146,667	-26,333	-2.24	
18 福利費	1,307,000	1,319,463	12,463	0.95	
181 分擔員工保險費	1,136,000	1,169,563	33,563	2.95	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	171,000	146,400	-24,600	-14.39	
2 服務費用	1,130,000	1,047,943	-82,057	-7.26	
21 水電費	160,000	150,845	-9,155	-5.72	
212 工作場所電費	135,000	130,411	-4,589	-3.40	
214 工作場所水費	25,000	20,434	-4,566	-18.26	
22 郵電費	74,000	27,633	-46,367	-62.66	
221 郵費	20,000	5,122	-14,878	-74.39	
222 電話費	24,000	18,311	-5,689	-23.70	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	42,000	44,114	2,114	5.03	
231 國內旅費	42,000	43,644	1,644	3.91	
235 貨物運費		470	470		
24 印刷裝訂與廣告費	1,000		-1,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	1,000		-1,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	127,000	116,940	-10,060	-7.92	
252 一般房屋修護費	73,000	6,300	-66,700	-91.37	
255 機械及設備修護費	8,000	31,500	23,500	293.75	
256 交通及運輸設備修護費	6,000		-6,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	40,000	79,140	39,140	97.85	
27 一般服務費	669,000	654,411	-14,589	-2.18	
277 代理(辦)費	31,000	31,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	446,000	400,184	-45,816	-10.27	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數396,000元(不含機械保全50,000元)，決算數377,000元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	180,000	211,227	31,227	17.35	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180,000元，決算數211,227元，內容：臨時僱工2名
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	9,000	6,000	-3,000	-33.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,000			
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	132,000	194,531	62,531	47.37	
31 使用材料費	10,000	3,856	-6,144	-61.44	
312 燃料	10,000	3,856	-6,144	-61.44	
32 用品消耗	122,000	190,675	68,675	56.29	
321 辦公(事務)用品	77,000	156,557	79,557	103.32	
322 報章雜誌	6,000	7,200	1,200	20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	23,258	13,258	132.58	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	3,660	-1,340	-26.80	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	32,400	-15,600	-32.50	
45 雜項設備租金	48,000	32,400	-15,600	-32.50	
451 雜項設備租金	48,000	32,400	-15,600	-32.50	
6 稅捐及規費(強制費)		400	400		
66 規費		400	400		
661 行政規費與強制費		400	400		
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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
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	4,696,000	5,718,308	1,022,308	21.77	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	4,696,000	5,718,308	1,022,308	21.77	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,696,000	4,787,902	91,902	1.96	
1 用人費用	4,684,000	4,775,902	91,902	1.96	
15 獎金	67,000	66,937	-63	-0.09	
152 年終獎金	67,000	66,937	-63	-0.09	
16 退休及卹償金	4,617,000	4,708,965	91,965	1.99	
161 職員退休及離職金	4,617,000	4,708,965	91,965	1.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		930,406	930,406		
1 用人費用		930,406	930,406		
13 超時工作報酬		81,361	81,361		
131 加班費		81,361	81,361		
18 福利費		849,045	849,045		
18Y 其他福利費		849,045	849,045		
5M 建築及設備計畫	15,000	12,500	-2,500	-16.67	5M建築及設備計畫減少原因：係幼兒園購置棉被櫃設備採購結餘
5M4 其他設備	15,000	12,500	-2,500	-16.67	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	15,000	12,500	-2,500	-16.67	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,000	12,500	-2,500	-16.67	
51 購建固定資產	15,000	12,500	-2,500	-16.67	
516 購置雜項設備	15,000	12,500	-2,500	-16.67	

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	4,409,737	3,113,021	15,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	304,862	304,862	
房屋及建築	1,462,331	1,045,253	
機械及設備	1,530,222	1,001,587	
交通及運輸設備	79,000	35,586	
雜項設備	1,033,322	725,733	15,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.土地改良物：PU跑道整修工程
2.房屋及建築：增置矽酸鈣板隔間
3.機械及設備：購置紫外線燈1臺、撥入其他影像設備1臺、撥入顯示器1臺、購置雕刻機3臺
4.雜項設備：購置櫥櫃1個、購置冰箱1臺、購置冷氣機1架、購置其他康樂設備1組
5.珍貴動產、不動產：無

臺南市佳里區延平國民小學
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		
2,860,899			1,893,428	2,264,187
1,964,569			1,527,997	436,572
32,000			46,382	402,696
132,000			203,598	457,037
			9,780	33,634
732,330			105,671	934,248

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：

臺南市佳里區延平國民小學

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—臺南市佳里區延平國民小學

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		15,000			15,000	12,500	-2,500	
雜項設備		15,000			15,000	12,500	-2,500	
購建中固定資產								
合 計		15,000			15,000	12,500	-2,500	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	15	18	3	3 教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：國小合理教師1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	15	18	3	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	2 兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合 計	15	20	5	

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：臨時僱工2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、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
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	13,101,000		149,000		2,751,000	1,173,000		1,307,000		18,481,000	102,000	18,583,000
正式人員	13,101,000		149,000		2,751,000	1,173,000		1,307,000		18,481,000		18,481,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫					67,000	4,617,000				4,684,000		4,684,000
正式人員												
其他人員					67,000	4,617,000				4,684,000		4,684,000
合 計	13,101,000		149,000		2,818,000	5,790,000		1,307,000		23,165,000	102,000	23,267,000

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180,000元，決算數211,227元；279外包費：預算數396,000元(不含機械保全50,000元)，決算數386,000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1,175,000元，決算數1,562,058元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,643,000元，決算數1,831,333元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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－臺南市佳里區延平國民小學
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
14,589.028		66.415		3,326.454	1,261.177		1,514.451		20,757.525	430.052	21,187.577
14,589.028		66.415		3,326.454	1,243.995		1,484.921		20,710.813		20,710.813
					17,182		29,530		46,712	430.052	476,764
		81.361		66,937	4,708.965		849,045		5,706,308		5,706,308
		81.361					849,045		930,406		930,406
				66,937	4,708.965				4,775,902		4,775,902
14,589.028		147,776		3,393.391	5,970.142		2,363.496		26,463.833	430.052	26,893.885

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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－臺南市佳里區延平國民小學

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			24,605,000		28,296,826			3,691,826	15.00	
國民教育計畫			19,894,000		22,566,018			2,672,018	13.43	國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算
一般行政管理計畫			4,696,000		5,718,308			1,022,308	21.77	一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			15,000		12,500			-2,500	-16.67	建築及設備計畫減少原因：係幼兒園購置棉被櫃設備採購結餘

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	23,267,000	26,893,885	3,626,885	15.59
11 正式員額薪資	13,101,000	14,589,028	1,488,028	11.36
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	430,052	328,052	321.62
13 超時工作報酬	149,000	147,776	-1,224	-0.82
15 獎金	2,818,000	3,393,391	575,391	20.42
16 退休及卹償金	5,790,000	5,970,142	180,142	3.11
18 福利費	1,307,000	2,363,496	1,056,496	80.83
2 服務費用	1,130,000	1,056,943	-73,057	-6.47
21 水電費	160,000	150,845	-9,155	-5.72
22 郵電費	74,000	27,633	-46,367	-62.66
23 旅運費	42,000	44,114	2,114	5.03
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	0	-1,000	-100.00
25 修理保養及保固費	127,000	116,940	-10,060	-7.92
27 一般服務費	669,000	663,411	-5,589	-0.84
28 專業服務費	9,000	6,000	-3,000	-33.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	132,000	194,531	62,531	47.37
31 使用材料費	10,000	3,856	-6,144	-61.44
32 用品消耗	122,000	190,675	68,675	56.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	32,400	-15,600	-32.50
45 雜項設備租金	48,000	32,400	-15,600	-32.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,000	12,500	-2,500	-16.67
51 購建固定資產	15,000	12,500	-2,500	-16.67
6 稅捐及規費(強制費)	0	400	400	0.00
66 規費	0	400	400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	106,167	93,167	716.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	105,167	93,167	776.39
合 計	24,605,000	28,296,826	3,691,826	15.00

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區延平國民小學
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	183,000	211,227	28,227	15.42	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	211,227	31,227	17.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	

主辦會計人員：李依筠



基金主持人：陳三億



