

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)

臺南市佳里區佳興國民小學編

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 11-16	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 40,635,000 元，決算數 45,236,798 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 172 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 84 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 173 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 82 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 33,480,952 元，較本年度法定預算數 29,489,000 元，增加 3,991,952 元，計增加 13.54%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。

(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 11,744,323 元，較本年度法定預算數 11,134,000 元，增加 610,323 元，計增加 5.48%。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。本年度決算數 11,523 元，較本年度法定預算數 12,000 元，減少 477 元，計減少 3.98%。

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 44,929,946 元，較法定預算數 40,462,000 元，增加 4,467,946 元，計增加 11.04%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 38,080 元，較法定預算數 100,000 元，減少 61,920 元，

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

計減少 61.92%。主要係因：場地租借收入不如預期所致，按實際情況核實辦理。

2. 財產處分收入：決算數 140 元，較法定預算數 0 元，增加 140 元。主要係因：報廢財產出售收入，按實際情況核實辦理。
3. 利息收入：決算數 1,113 元，較法定預算數 2,000 元，減少 887 元，計減少 44.35%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 41,381,076 元，較法定預算數 40,275,000 元，增加 1,106,076 元，計增加 2.75%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,406,909 元，較法定預算數 0 元，增加 3,406,909 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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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 86,930 元，較法定預算數 85,000 元，增加 1,930 元，計增加 2.27%。
7. 雜項收入：決算數 15,698 元，較法定預算數 0 元，增加 15,698 元。主要係因：資源回收收入及收回以前年度支出，按實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 45,236,798 元，較法定預算數 40,635,000 元，增加 4,601,798 元，計增加 11.32%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 33,480,952 元，較法定預算數 29,489,000 元，增加 3,991,952 元，計增加 13.54%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。
2. 一般行政管理計畫：決算數 11,744,323 元，較法定預算數 11,134,000 元，增加 610,323 元，計增加 5.48%。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 11,523 元，較法定預算數 12,000 元，減少 477 元，計減少 3.98%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 173,000 元，本年度決算短絀數 306,852 元，短絀

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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 306,852 元，流動資產淨減 1,500 元，流動負債淨增 351,012 元，業務活動之淨現金流入 45,660 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 43,925 元，減少其他負債 10,000 元，其他活動之淨現金流入 33,925 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 79,585 元。

期初現金及約當現金 11,179,411 元。

期末現金及約當現金 11,258,996 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 234,270,273 元，較上年度決算數 263,890,891 元，減少 29,620,618 元，主要係因：代管資產提列折舊。

(二)負債決算數 232,713,378 元，較上年度決算數 262,027,144 元，減少 29,313,766 元，主要係因：代管資產提列折舊相對減列應付代管資產。

(三)基金餘額為累積餘額 1,556,895 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 15,700,867 元，本年度增加決算數 857,782 元，減少決算數 89,977 元，累計折舊(以前年度+本年度)11,635,285 元，期末餘額 4,833,387 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 5,204,000 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 4,218,000 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 986,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市佳里區佳興國民小學

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	40,462,000	100.00	44,929,946	100.00	4,467,946	11.04	44,318,674	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,920	0.00
415 違規罰款收入							1,920	0.00
43 勞務收入	100,000	0.25	38,080	0.08	-61,920	-61.92	107,180	0.24
431 服務收入	100,000	0.25	38,080	0.08	-61,920	-61.92	107,180	0.24
45 財產收入	2,000	0.00	1,253	0.00	-747	-37.35	6,334	0.01
451 財產處分收入			140	0.00	140	0.00	4,550	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	1,113	0.00	-887	-44.35	1,784	0.00
46 政府撥入收入	40,275,000	99.54	44,787,985	99.68	4,512,985	11.21	44,125,018	99.56
462 公庫撥款收入	40,275,000	99.54	41,381,076	92.10	1,106,076	2.75	41,154,889	92.86
46Y 政府其他撥入收入			3,406,909	7.58	3,406,909	0.00	2,970,129	6.70
4S 教學收入	85,000	0.21	86,930	0.19	1,930	2.27	77,638	0.18
4S1 學雜費收入	85,000	0.21	86,930	0.19	1,930	2.27	77,638	0.18
4Y 其他收入			15,698	0.03	15,698	0.00	584	0.00
4YY 雜項收入			15,698	0.03	15,698	0.00	584	0.00
5 基金用途	40,635,000	100.00	45,236,798	100.00	4,601,798	11.32	44,018,224	100.00
53 國民教育計畫	29,489,000	72.57	33,480,952	74.01	3,991,952	13.54	32,431,019	73.68
532 國民小學教育	29,489,000	72.57	33,480,952	74.01	3,991,952	13.54	32,431,019	73.68
5L 一般行政管理計畫	11,134,000	27.40	11,744,323	25.96	610,323	5.48	11,557,205	26.26
5L1 行政管理及推展	11,134,000	27.40	11,744,323	25.96	610,323	5.48	11,557,205	26.26
5M 建築及設備計畫	12,000	0.03	11,523	0.03	-477	-3.98	30,000	0.07
5M4 其他設備	12,000	0.03	11,523	0.03	-477	-3.98	30,000	0.07
本期賸餘(短絀-)	-173,000		-306,852		-133,852	77.37	300,450	
期初基金餘額	1,347,297		1,863,747		516,450	38.33	1,563,297	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,174,297		1,556,895		382,598	32.58	1,863,747	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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)	-173,000	-306,852	-133,852	77.37
812 調整非現金項目		352,512	352,512	
8123 流動資產淨減(淨增)		1,500	1,500	
8124 流動負債淨增(淨減)		351,012	351,012	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-173,000	45,660	218,660	-126.39
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		43,925	43,925	
8241 減少其他資產		43,925	43,925	
82D 減少短期債務及其他負債		-10,000	-10,000	
82D2 減少其他負債		-10,000	-10,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		33,925	33,925	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-173,000	79,585	252,585	-146.00
84 期初現金及約當現金	10,355,628	11,179,411	823,783	7.95
85 期末現金及約當現金	10,182,628	11,258,996	1,076,368	10.57

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+29,654,778元；減少應付代管資產-29,654,778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	234,270,273	100.00	263,890,891	100.00	-29,620,618	-11.22
流動資產	11,258,996	4.81	11,180,911	4.24	78,085	0.70
現金	11,258,996	4.81	11,179,411	4.24	79,585	0.71
銀行存款	11,258,996	4.81	11,179,411	4.24	79,585	0.71
銀行存款-市庫存款	2,082,093	0.89	2,137,127	0.81	-55,034	-2.58
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,663,313	1.14	2,713,376	1.03	-50,063	-1.85
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	314,345	0.13	194,224	0.07	120,121	61.85
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,030,255	0.44	881,013	0.33	149,242	16.94
銀行存款-保管款-其他	5,138,990	2.19	5,213,671	1.98	-74,681	-1.43
銀行存款-保管款-保管款專戶	30,000	0.01	40,000	0.02	-10,000	-25.00
預付款項	0	0.00	1,500	0.00	-1,500	-100.00
預付費用	0	0.00	1,500	0.00	-1,500	-100.00
其他資產	223,011,277	95.19	252,709,980	95.76	-29,698,703	-11.75
什項資產	223,011,277	95.19	252,709,980	95.76	-29,698,703	-11.75
暫付及待結轉帳項	0	0.00	43,925	0.02	-43,925	-100.00
代管資產	223,011,277	95.19	252,666,055	95.75	-29,654,778	-11.74
代管資產-土地	189,267,200	80.79	189,265,000	71.72	2,200	0.00
代管資產-土地改良物	89,136	0.04	8,759,743	3.32	-8,670,607	98.98
代管資產-房屋及設備	33,624,709	14.35	52,119,785	19.75	-18,495,076	-35.49
代管資產-機械及設備	14,524	0.01	910,525	0.35	-896,001	-98.40
代管資產-交通及運輸設備	350	0.00	138,500	0.05	-138,150	-99.75
代管資產-什項設備	15,358	0.01	1,472,502	0.56	-1,457,144	-98.96
合 計	234,270,273	100.00	263,890,891	100.00	-29,620,618	-11.22

註：

臺南市佳里區佳興國民小學
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	232,713,378	99.34	262,027,144	99.29	-29,313,766	-11.19
流動負債	9,672,101	4.13	9,321,089	3.53	351,012	3.77
應付款項	9,672,101	4.13	9,321,089	3.53	351,012	3.77
應付代收款	9,146,903	3.90	9,046,209	3.43	100,694	1.11
應付費用	525,198	0.22	274,880	0.10	250,318	91.06
其他負債	223,041,277	95.21	252,706,055	95.76	-29,664,778	-11.74
什項負債	223,041,277	95.21	252,706,055	95.76	-29,664,778	-11.74
存入保證金	30,000	0.01	40,000	0.02	-10,000	-25.00
應付代管資產	223,011,277	95.19	252,666,055	95.75	-29,654,778	-11.74
基金餘額	1,556,895	0.66	1,863,747	0.71	-306,852	-16.46
基金餘額	1,556,895	0.66	1,863,747	0.71	-306,852	-16.46
基金餘額	1,556,895	0.66	1,863,747	0.71	-306,852	-16.46
累積餘額	1,556,895	0.66	1,863,747	0.71	-306,852	-16.46
合 計	234,270,273	100.00	263,890,891	100.00	-29,620,618	-11.22

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	40,462,000	44,929,946	4,467,946	11.04	
43 勞務收入	100,000	38,080	-61,920	-61.92	
431服務收入	100,000	38,080	-61,920	-61.92	係場地租借收入不如預期所致，依實際情況核實辦理
45 財產收入	2,000	1,253	-747	-37.35	
451財產處分收入		140	140	0.00	係廢舊物資出售收入，依實際情況核實辦理
454利息收入	2,000	1,113	-887	-44.35	係專戶利息短收所致，依實際情況核實辦理
46 政府撥入收入	40,275,000	44,787,985	4,512,985	11.21	
462公庫撥款收入	40,275,000	41,381,076	1,106,076	2.75	
46Y政府其他撥入收入		3,406,909	3,406,909	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)補助款等
4S 教學收入	85,000	86,930	1,930	2.27	
4S1學雜費收入	85,000	86,930	1,930	2.27	
4Y 其他收入		15,698	15,698	0.00	
4YY雜項收入		15,698	15,698	0.00	係收回以前年度支出及資源回收收入，依實際情況辦理繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	40,635,000	45,236,798	4,601,798	11.32	
53 國民教育計畫	29,489,000	33,480,952	3,991,952	13.54	
532 國民小學教育	29,489,000	33,480,952	3,991,952	13.54	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		113,517	113,517		
1 用人費用		113,517	113,517		
11 正式員額薪資		113,517	113,517		
113 職員薪金		113,517	113,517		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		46,491	46,491		
1 用人費用		46,491	46,491		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,550	45,550		
124 兼職人員酬金		45,550	45,550		
18 福利費		941	941		
181 分擔員工保險費		941	941		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		302,866	302,866		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		302,866	302,866		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		302,866	302,866		
743 獎勵費用		302,866	302,866		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		498,624	498,624		
2 服務費用		498,624	498,624		
27 一般服務費		498,624	498,624		
27D 計時與計件人員酬金		498,624	498,624		
53210304 國小合理教師員額編制		1,255,880	1,255,880		
1 用人費用		1,255,880	1,255,880		
11 正式員額薪資		823,887	823,887		
113 職員薪金		823,887	823,887		
12 聘僱及兼職人員薪資		189,440	189,440		
124 兼職人員酬金		189,440	189,440		
15 獎金		90,359	90,359		
152 年終獎金		90,359	90,359		

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)等收支併決算之超併金額

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498,624元，內容：充實行政人力1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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		51,935	51,935		
161 職員退休及離職金		51,935	51,935		
18 福利費		100,259	100,259		
181 分擔員工保險費		100,259	100,259		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		753,953	753,953		
1 用人費用		753,953	753,953		
11 正式員額薪資		575,790	575,790		
113 職員薪金		575,790	575,790		
15 獎金		78,128	78,128		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		48,370	48,370		
161 職員退休及離職金		48,370	48,370		
18 福利費		51,665	51,665		
181 分擔員工保險費		51,665	51,665		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		89,640	89,640		
1 用人費用		89,640	89,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		89,640	89,640		
124 兼職人員酬金		89,640	89,640		
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		1,030,965	1,030,965		
1 用人費用		1,030,165	1,030,165		
11 正式員額薪資		844,905	844,905		
113 職員薪金		844,905	844,905		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		40,753	40,753		
161 職員退休及離職金		40,753	40,753		
18 福利費		88,647	88,647		
181 分擔員工保險費		87,647	87,647		
183 傷病醫藥費		1,000	1,000		
2 服務費用		800	800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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		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		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,880	38,880		
1 用人費用		38,880	38,880		
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		26,880	26,880		
124 兼職人員酬金		26,880	26,880		
53220000 各校經常門分支計畫	29,489,000	29,287,588	-201,412	-0.68	
1 用人費用	27,265,000	27,265,000			
11 正式員額薪資	19,211,000	18,720,573	-490,427	-2.55	
113 職員薪金	19,211,000	18,720,573	-490,427	-2.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	368,958	212,958	136.51	
124 兼職人員酬金	156,000	368,958	212,958	136.51	
13 超時工作報酬	179,000	45,900	-133,100	-74.36	
131 加班費	179,000	45,900	-133,100	-74.36	
15 獎金	4,113,000	4,573,221	460,221	11.19	
151 考績獎金	1,712,000	2,157,745	445,745	26.04	
152 年終獎金	2,401,000	2,415,476	14,476	0.60	
16 退休及卹償金	1,725,000	1,700,820	-24,180	-1.40	
161 職員退休及離職金	1,725,000	1,700,820	-24,180	-1.40	
18 福利費	1,881,000	1,855,528	-25,472	-1.35	
181 分擔員工保險費	1,667,000	1,753,528	86,528	5.19	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	214,000	96,000	-118,000	-55.14	
2 服務費用	1,893,000	1,650,155	-242,845	-12.83	
21 水電費	264,000	168,089	-95,911	-36.33	
212 工作場所電費	204,000	131,169	-72,831	-35.70	
214 工作場所水費	60,000	36,920	-23,080	-38.47	
22 郵電費	75,000	36,976	-38,024	-50.70	
221 郵費	10,000	8,070	-1,930	-19.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	%	
222 電話費	35,000	14,386	-20,614	-58.90	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	54,000	47,234	-6,766	-12.53	
231 國內旅費	54,000	47,234	-6,766	-12.53	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	216,000	126,760	-89,240	-41.31	
251 土地改良物修護費	7,000		-7,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	51,000		-51,000	-100.00	
254 其他建築修護費	20,000		-20,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	73,100	25,100	52.29	
257 雜項設備修護費	90,000	53,660	-36,340	-40.38	
26 保險費	6,000	483	-5,517	-91.95	
26Y 其他保險費	6,000	483	-5,517	-91.95	
27 一般服務費	1,202,000	1,197,532	-4,468	-0.37	
277 代理(辦)費	42,000	42,000			
279 外包費	776,000	751,328	-24,672	-3.18	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數726,000元(不含機械保全50,000元)，決算數728,144元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	366,000	385,004	19,004	5.19	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366,000元，決算數385,004元，內容：進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	18,000	19,200	1,200	6.67	
28 專業服務費	11,000	13,081	2,081	18.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,631	-1,369	-45.63	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	11,450	4,450	63.57	
28A 電腦軟體服務費	1,000		-1,000	-100.00	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	253,000	343,633	90,633	35.82	
31 使用材料費	5,000	8,835	3,835	76.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	%	
312 燃料	5,000	8,835	3,835	76.70	
32 用品消耗	248,000	334,798	86,798	35.00	
321 辦公（事務）用品	168,000	274,378	106,378	63.32	
322 報章雜誌	4,000	2,600	-1,400	-35.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	27,222	11,222	70.14	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	30,598	24,598	409.97	
32Y 其他用品消耗	49,000		-49,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	57,000	27,500	-29,500	-51.75	
45 雜項設備租金	57,000	27,500	-29,500	-51.75	
451 雜項設備租金	57,000	27,500	-29,500	-51.75	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
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	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		18,748	18,748		
2 服務費用		18,748	18,748		
27 一般服務費		18,748	18,748		
27D 計時與計件人員酬金		18,748	18,748		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18,748元，內容：特教學生助理人員1名
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	11,134,000	11,744,323	610,323	5.48	
5L1 行政管理及推展	11,134,000	11,744,323	610,323	5.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,134,000	10,801,616	-332,384	-2.99	
1 用人費用	11,023,000	10,676,616	-346,384	-3.14	
16 退休及卹償金	11,023,000	10,676,616	-346,384	-3.14	
161 職員退休及離職金	11,023,000	10,676,616	-346,384	-3.14	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,000	125,000	14,000	12.61	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	111,000	125,000	14,000	12.61	
744 慰問、照護及濟助金	111,000	125,000	14,000	12.61	
5L100400 調整待遇及其他經費		942,707	942,707		
1 用人費用		942,707	942,707		
11 正式員額薪資		150,005	150,005		
113 職員薪金		150,005	150,005		
12 聘僱及兼職人員薪資		153,668	153,668		
124 兼職人員酬金		153,668	153,668		
13 超時工作報酬		132,612	132,612		
131 加班費		132,612	132,612		
16 退休及卹償金		9,456	9,456		
161 職員退休及離職金		9,456	9,456		
18 福利費		496,966	496,966		
181 分擔員工保險費		29,791	29,791		
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費		463,675	463,675		
5M 建築及設備計畫	12,000	11,523	-477	-3.98	
5M4 其他設備	12,000	11,523	-477	-3.98	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	12,000	11,523	-477	-3.98	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,000	11,523	-477	-3.98	
51 購建固定資產	12,000	11,523	-477	-3.98	
516 購置雜項設備	12,000	11,523	-477	-3.98	

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	15,700,867	10,808,956	12,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,552,614	4,488,188	
房屋及建築	4,939,413	2,372,470	
機械及設備	2,690,176	1,702,123	
交通及運輸設備	127,670	67,743	
雜項設備	3,390,994	2,178,432	12,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：房屋及建築:增加原因係屋頂維修等
 機械及設備:增加原因係購買冷氣、教育局撥入液晶顯示器等；減少原因係報廢電腦等
 交通及運輸設備:增加原因係購買行動電話機
 雜項設備:增加原因係購買冰箱、電視機等；減少原因係報廢投影機及飲水機等
 珍貴動產、不動產:無

臺南市佳里區佳興國民小學
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		
857,782		89,977	826,329	4,833,387
			64,426	
173,700			247,110	2,493,533
526,820		32,000	309,096	1,173,777
21,023			15,008	65,942
136,239		57,977	190,689	1,100,135

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：

臺南市佳里區佳興國民小學

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—臺南市佳里區佳興國民小學

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		12,000			12,000	11,523	-477	
雜項設備		12,000			12,000	11,523	-477	
購建中固定資產								
合 計		12,000			12,000	11,523	-477	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	23	24	1	
職員	23	24	1	教師19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：係增置契約教保員1人，核准文號：109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
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	23	25	2	

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、充實行政人力1名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	19,211,000		179,000		4,113,000	1,725,000		1,881,000		27,109,000	156,000	27,265,000
正式人員	19,211,000		179,000		4,113,000	1,725,000		1,881,000		27,109,000		27,109,000
兼任人員											156,000	156,000
一般行政管理計畫						11,023,000				11,023,000		11,023,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						11,023,000				11,023,000		11,023,000
合 計	19,211,000		179,000		4,113,000	12,748,000		1,881,000		38,132,000	156,000	38,288,000

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366,000元，決算數902,376元；279外包費：預算數726,000元(不含機械保全50,000元)，決算數737,144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1,712,000元，決算數2,157,745元，內容：教職員工考績獎金決算人數22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2,401,000元，決算數2,639,823元，內容：教職員工年終獎金決算人數27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—臺南市佳里區佳興國民小學

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
21,125,472		45,900		4,797,568	1,841,878		2,097,040		29,907,858	720,468	30,628,326
21,125,472		45,900		4,797,568	1,823,185		2,044,430		29,836,555		29,836,555
					18,693		52,610		71,303	720,468	791,771
150,005		132,612			10,686,072		496,966		11,465,655	153,668	11,619,323
150,005		132,612					474,270		756,887		756,887
					9,456		22,696		32,152	153,668	185,820
					10,676,616				10,676,616		10,676,616
21,275,477		178,512		4,797,568	12,527,950		2,594,006		41,373,513	874,136	42,247,649

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區佳興國民小學

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—臺南市佳里區佳興國民小學

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			40,635,000		45,236,798			4,601,798	11.32	
國民教育計畫			29,489,000		33,480,952			3,991,952	13.54	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額
一般行政管理計畫			11,134,000		11,744,323			610,323	5.48	
建築及設備計畫			12,000		11,523			-477	-3.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	38,288,000	42,247,649	3,959,649	10.34
11 正式員額薪資	19,211,000	21,275,477	2,064,477	10.75
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	874,136	718,136	460.34
13 超時工作報酬	179,000	178,512	-488	-0.27
15 獎金	4,113,000	4,797,568	684,568	16.64
16 退休及卹償金	12,748,000	12,527,950	-220,050	-1.73
18 福利費	1,881,000	2,594,006	713,006	37.91
2 服務費用	1,893,000	2,177,327	284,327	15.02
21 水電費	264,000	168,089	-95,911	-36.33
22 郵電費	75,000	36,976	-38,024	-50.70
23 旅運費	54,000	47,234	-6,766	-12.53
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	216,000	126,760	-89,240	-41.31
26 保險費	6,000	483	-5,517	-91.95
27 一般服務費	1,202,000	1,724,704	522,704	43.49
28 專業服務費	11,000	13,081	2,081	18.92
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	253,000	343,633	90,633	35.82
31 使用材料費	5,000	8,835	3,835	76.70
32 用品消耗	248,000	334,798	86,798	35.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	57,000	27,500	-29,500	-51.75
45 雜項設備租金	57,000	27,500	-29,500	-51.75
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,000	11,523	-477	-3.98
51 購建固定資產	12,000	11,523	-477	-3.98
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	132,000	428,866	296,866	224.90
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	111,000	427,866	316,866	285.46
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	40,635,000	45,236,798	4,601,798	11.32

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	369,000	904,007	535,007	144.99	
27D 計時與計件人員酬金	366,000	902,376	536,376	146.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,631	-1,369	-45.63	

主辦會計人員：戴秋英



基金主持人：陳伯照



