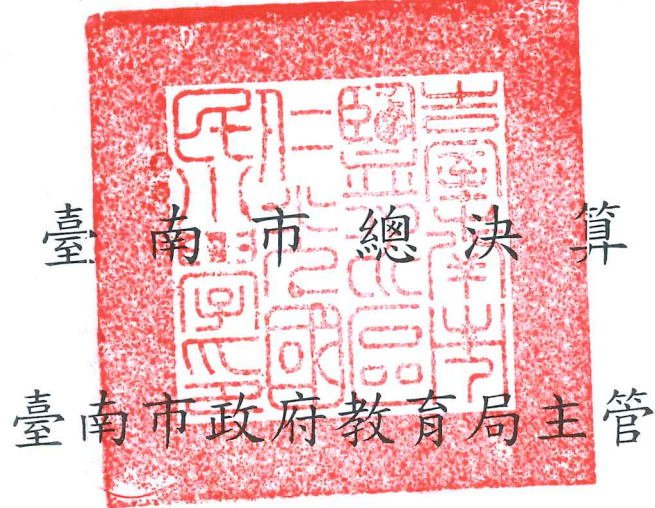


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市鹽水區仁光國民小學編

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 10-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 15-16	頁
4、長期負債變動表	第 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
6、員工人數彙計表	第 20	頁
7、用人費用彙計表	第 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
10、各項費用彙計表	第 25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	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 20,363,000 元，決算數 24,933,250 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 50 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 25 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 45 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 24 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 22,800,850 元，較本年度法定預算數 18,343,000 元，增加 4,457,850 元，計增加 24.30%，主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫超支併決算所致。

(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 2,132,400 元，較本年度法定預算數 2,020,000 元，增加 112,400 元，計增加 5.56%。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 24,809,335 元，較法定預算數 20,297,000 元，增加 4,512,335 元，計增加 22.23%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 2,530 元，較法定預算數 0 元，增加 2,530 元。主要係因：變賣財產廢舊物資收入依實繳庫。
2. 利息收入：決算數 661 元，較法定預算數 1,000 元，減少 339 元，計減少 33.90%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 22,315,490 元，較法定預算數 20,274,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

2,041,490 元，計增加 10.07%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。

4. 政府其他撥入收入：決算數 2,464,131 元，較法定預算數 0 元，增加 2,464,131 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。

5. 學雜費收入：決算數 24,176 元，較法定預算數 20,000 元，增加 4,176 元，計增加 20.88%。主要係因：學雜費依實繳庫收入較預期多所致。

6. 雜項收入：決算數 2,347 元，較法定預算數 2,000 元，增加 347 元，計增加 17.35%。主要係因：資源回收收入依實繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,933,250 元，較法定預算數 20,363,000 元，增加 4,570,250 元，計增加 22.44%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,800,850 元，較法定預算數 18,343,000 元，增加 4,457,850 元，計增加 24.30%。主要係因：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超支併決算支差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,132,400 元，較法定預算數 2,020,000 元，增加 112,400 元，計增加 5.56%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 66,000 元，本年度決算短絀數 123,915 元，短絀原因：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 123,915 元，流動資產淨減 900 元，流動負債

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

淨增 307,531 元，業務活動之淨現金流入 184,516 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 24,636 元，增加其他負債 226,071 元，其他活動之淨現金流入 201,435 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 385,951 元。

期初現金及約當現金 3,744,105 元。

期末現金及約當現金 4,130,056 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 46,446,698 元，較上年度決算數 63,446,756 元，減少 17,000,058 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 45,569,967 元，較上年度決算數 62,446,110 元，減少 16,876,143 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。

(三)基金餘額為累積餘額 876,731 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 9,102,222 元，本年度增加決算數 3,558,292 元，減少決算數 511,841 元，累計折舊 7,996,477 元，期末餘額 4,152,196 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 4,768,000 元，奉准明細如下：

(1) 為辦理提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫等計 4,655,000 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、子女教育補助等 113,000 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。

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—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	20,297,000	100.00	24,809,335	100.00	4,512,335	22.23	23,843,625	100.00
43 勞務收入						0.00	1,000	0.00
431服務收入							1,000	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	3,191	0.01	2,191	219.10	13,420	0.06
451財產處分收入			2,530	0.01	2,530	0.00	12,625	0.05
454利息收入	1,000	0.00	661	0.00	-339	-33.90	795	0.00
46 政府撥入收入	20,274,000	99.89	24,779,621	99.88	4,505,621	22.22	23,805,330	99.84
462公庫撥款收入	20,274,000	99.89	22,315,490	89.95	2,041,490	10.07	21,869,609	91.72
46Y政府其他撥入收入			2,464,131	9.93	2,464,131	0.00	1,935,721	8.12
4S 教學收入	20,000	0.10	24,176	0.10	4,176	20.88	22,614	0.09
4S1學雜費收入	20,000	0.10	24,176	0.10	4,176	20.88	22,614	0.09
4Y 其他收入	2,000	0.01	2,347	0.01	347	17.35	1,261	0.01
4YY雜項收入	2,000	0.01	2,347	0.01	347	17.35	1,261	0.01
5 基金用途	20,363,000	100.00	24,933,250	100.00	4,570,250	22.44	23,600,144	100.00
53 國民教育計畫	18,343,000	90.08	22,800,850	91.45	4,457,850	24.30	20,326,685	86.13
532國民小學教育	18,343,000	90.08	22,800,850	91.45	4,457,850	24.30	20,326,685	86.13
5L 一般行政管理計畫	2,020,000	9.92	2,132,400	8.55	112,400	5.56	3,273,459	13.87
5L1行政管理及推展	2,020,000	9.92	2,132,400	8.55	112,400	5.56	3,273,459	13.87
本期賸餘（短絀-）	-66,000		-123,915		-57,915	87.75	243,481	
期初基金餘額	701,165		1,000,646		299,481	42.71	757,165	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	635,165		876,731		241,566	38.03	1,000,646	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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)	-66,000	-123,915	-57,915	87.75
812 調整非現金項目		308,431	308,431	
8123 流動資產淨減(淨增)		900	900	
8124 流動負債淨增(淨減)		307,531	307,531	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-66,000	184,516	250,516	-379.57
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		226,071	226,071	
8252 增加其他負債		226,071	226,071	
82C 增加其他資產		-24,636	-24,636	
82C1 增加其他資產		-24,636	-24,636	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		201,435	201,435	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-66,000	385,951	451,951	-684.77
84 期初現金及約當現金	3,336,754	3,744,105	407,351	12.21
85 期末現金及約當現金	3,270,754	4,130,056	859,302	26.27

備註:不影響現金之其他活動

減少代管資產+17,409,745元；減少應付代管資產-17,409,745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	46,446,698	100.00	63,446,756	100.00	-17,000,058	-26.79
流動資產	4,131,676	8.90	3,746,625	5.91	385,051	10.28
現金	4,130,056	8.89	3,744,105	5.90	385,951	10.31
銀行存款	4,130,056	8.89	3,744,105	5.90	385,951	10.31
銀行存款-市庫存款	1,321,578	2.85	1,252,907	1.97	68,671	5.48
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,105,955	4.53	2,029,547	3.20	76,408	3.76
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	37,372	0.08	42,463	0.07	-5,091	-11.99
銀行存款-保管款-午餐專戶	281,088	0.61	296,592	0.47	-15,504	-5.23
銀行存款-保管款-其他	45,792	0.10	10,396	0.02	35,396	340.48
銀行存款-保管款-保管款專戶	338,271	0.73	112,200	0.18	226,071	201.49
預付款項	1,620	0.00	2,520	0.00	-900	-35.71
預付費用	1,620	0.00	2,520	0.00	-900	-35.71
其他資產	42,315,022	91.10	59,700,131	94.09	-17,385,109	-29.12
什項資產	42,315,022	91.10	59,700,131	94.09	-17,385,109	-29.12
暫付及待結轉帳項	163,743	0.35	139,107	0.22	24,636	17.71
代管資產	42,151,279	90.75	59,561,024	93.88	-17,409,745	-29.23
代管資產-土地	32,956,593	70.96	32,956,593	51.94	0	0.00
代管資產-土地改良物	38,430	0.08	3,843,000	6.06	-3,804,570	-99.00
代管資產-房屋及設備	9,051,407	19.49	19,017,883	29.97	-9,966,476	-52.41
代管資產-機械及設備	10,442	0.02	1,496,450	2.36	-1,486,008	-99.30
代管資產-交通及運輸設備	1,132	0.00	113,238	0.18	-112,106	-99.00
代管資產-什項設備	93,275	0.20	2,133,860	3.36	-2,040,585	-95.63
合 計	46,446,698	100.00	63,446,756	100.00	-17,000,058	-26.79

註：

臺南市鹽水區仁光國民小學
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	45,569,967	98.11	62,446,110	98.42	-16,876,143	-27.03
流動負債	3,080,417	6.63	2,772,886	4.37	307,531	11.09
應付款項	3,080,417	6.63	2,772,886	4.37	307,531	11.09
應付代收款	2,633,950	5.67	2,518,105	3.97	115,845	4.60
應付費用	446,467	0.96	254,781	0.40	191,686	75.24
其他負債	42,489,550	91.48	59,673,224	94.05	-17,183,674	-28.80
什項負債	42,489,550	91.48	59,673,224	94.05	-17,183,674	-28.80
存入保證金	338,271	0.73	112,200	0.18	226,071	201.49
應付代管資產	42,151,279	90.75	59,561,024	93.88	-17,409,745	-29.23
基金餘額	876,731	1.89	1,000,646	1.58	-123,915	-12.38
基金餘額	876,731	1.89	1,000,646	1.58	-123,915	-12.38
基金餘額	876,731	1.89	1,000,646	1.58	-123,915	-12.38
累積餘額	876,731	1.89	1,000,646	1.58	-123,915	-12.38
合 計	46,446,698	100.00	63,446,756	100.00	-17,000,058	-26.79

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	20,297,000	24,809,335	4,512,335	22.23	
45 財產收入	1,000	3,191	2,191	219.10	
451財產處分收入		2,530	2,530	0.00	報廢財產變賣所得依實際收入數繳庫
454利息收入	1,000	661	-339	-33.90	專戶利息依實際收入數繳庫
46 政府撥入收入	20,274,000	24,779,621	4,505,621	22.22	
462公庫撥款收入	20,274,000	22,315,490	2,041,490	10.07	人事費不足款增撥款所致
46Y政府其他撥入收入		2,464,131	2,464,131	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等中央補助款撥款所致
4S 教學收入	20,000	24,176	4,176	20.88	
4S1學雜費收入	20,000	24,176	4,176	20.88	幼兒園雜費收入依實繳庫
4Y 其他收入	2,000	2,347	347	17.35	
4YY雜項收入	2,000	2,347	347	17.35	資源回收收入依實繳庫所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	20,363,000	24,933,250	4,570,250	22.44	53 國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款計畫超支併決算所致
53 國民教育計畫	18,343,000	22,800,850	4,457,850	24.30	
532 國民小學教育	18,343,000	22,800,850	4,457,850	24.30	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,034	69,034		
1 用人費用		69,034	69,034		
11 正式員額薪資		69,034	69,034		
113 職員薪金		69,034	69,034		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,392	12,392		
1 用人費用		12,392	12,392		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,160	12,160		
124 兼職人員酬金		12,160	12,160		
18 福利費		232	232		
181 分擔員工保險費		232	232		
53210304 國小合理教師員額編制		597,640	597,640		
1 用人費用		597,640	597,640		
11 正式員額薪資		446,830	446,830		
113 職員薪金		446,830	446,830		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		30,366	30,366		
161 職員退休及離職金		30,366	30,366		
18 福利費		61,133	61,133		
181 分擔員工保險費		61,133	61,133		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		859,471	859,471		
1 用人費用		859,471	859,471		
11 正式員額薪資		644,489	644,489		
113 職員薪金		644,489	644,489		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,000	24,000		
124 兼職人員酬金		24,000	24,000		
15 獎金		79,673	79,673		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		55,645	55,645		
161 職員退休及離職金		55,645	55,645		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	%	
18 福利費		55,664	55,664		
181 分擔員工保險費		55,664	55,664		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		63,840	63,840		
1 用人費用		63,840	63,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		63,840	63,840		
124 兼職人員酬金		63,840	63,840		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,003	11,003		
1 用人費用		11,003	11,003		
11 正式員額薪資		10,626	10,626		
113 職員薪金		10,626	10,626		
12 聘僱及兼職人員薪資		377	377		
124 兼職人員酬金		377	377		
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		1,097,406	1,097,406		
1 用人費用		1,095,806	1,095,806		
11 正式員額薪資		892,528	892,528		
113 職員薪金		892,528	892,528		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,366	11,366		
124 兼職人員酬金		11,366	11,366		
15 獎金		51,700	51,700		
152 年終獎金		51,700	51,700		
16 退休及卹償金		44,327	44,327		
161 職員退休及離職金		44,327	44,327		
18 福利費		95,753	95,753		
181 分擔員工保險費		93,883	93,883		
183 傷病醫藥費		1,870	1,870		
19 提繳費		132	132		
191 提繳工資墊償費用		132	132		
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)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	18,343,000	19,740,060	1,397,060	7.62	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：係因借調教育局教師1名增聘長代教師及考績獎金不足等經費超支併決算
1 用人費用	17,017,000	18,570,134	1,553,134	9.13	
11 正式員額薪資	11,934,000	12,681,037	747,037	6.26	
113 職員薪金	11,934,000	12,681,037	747,037	6.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	354,368	252,368	247.42	
124 兼職人員酬金	102,000	354,368	252,368	247.42	
13 超時工作報酬	149,000	156,392	7,392	4.96	
131 加班費	149,000	156,392	7,392	4.96	
15 獎金	2,597,000	2,899,082	302,082	11.63	
151 考績獎金	1,105,000	1,322,263	217,263	19.66	
152 年終獎金	1,492,000	1,576,819	84,819	5.68	
16 退休及卹償金	1,023,000	1,105,634	82,634	8.08	
161 職員退休及離職金	1,023,000	1,105,634	82,634	8.08	
18 福利費	1,212,000	1,373,621	161,621	13.34	
181 分擔員工保險費	1,019,000	1,144,816	125,816	12.35	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	193,000	225,305	32,305	16.74	
2 服務費用	1,200,000	1,015,965	-184,035	-15.34	
21 水電費	140,000	✓75,787	-64,213	-45.87	
212 工作場所電費	112,000	69,232	-42,768	-38.19	
214 工作場所水費	28,000	6,555	-21,445	-76.59	
22 郵電費	78,000	17,225	-60,775	-77.92	
221 郵費	3,000	918	-2,082	-69.40	
222 電話費	45,000	12,107	-32,893	-73.10	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	183,000	169,171	-13,829	-7.56	
231 國內旅費	42,000	28,051	-13,949	-33.21	
235 貨物運費	141,000	141,120	120	0.09	
24 印刷裝訂與廣告費	16,000		-16,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	16,000		-16,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	109,000	83,114	-25,886	-23.75	
252 一般房屋修護費	29,000		-29,000	-100.00	
254 其他建築修護費	4,000		-4,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	%	
255 機械及設備修護費	39,000	35,532	-3,468	-8.89	
257 雜項設備修護費	37,000	47,582	10,582	28.60	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	615,000	593,018	-21,982	-3.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300		
277 代理(辦)費	31,000	18,900	-12,100	-39.03	
279 外包費	391,000	377,592	-13,408	-3.43	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25,000元)，決算數366,000元(不含機械保全11,592元)，內容:校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	180,000	183,426	3,426	1.90	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183,426元，內容：臨時僱工2名
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	9,000	29,650	20,650	229.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	21,000	18,000	600.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,650	2,650	44.17	
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	70,000	110,961	40,961	58.52	
31 使用材料費	2,000	980	-1,020	-51.00	
312 燃料	2,000	980	-1,020	-51.00	
32 用品消耗	68,000	109,981	41,981	61.74	
321 辦公(事務)用品	40,000	65,761	25,761	64.40	
322 報章雜誌	4,000		-4,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	2,000	41,113	39,113	1,955.65	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	3,107	1,107	55.35	
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	46,000	42,000	-4,000	-8.70	
45 雜項設備租金	46,000	42,000	-4,000	-8.70	
451 雜項設備租金	46,000	42,000	-4,000	-8.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00	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264,004元，內容：特教學生助理人員2名
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	9,000		-9,000	-100.00	
751 技能競賽	9,000		-9,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		264,004	264,004		
2 服務費用		264,004	264,004		
27 一般服務費		264,004	264,004		
27D 計時與計件人員酬金		264,004	264,004		
53221601 推展傳統藝術教育		29,000	29,000		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		29,000	29,000		
28 專業服務費		29,000	29,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,000	29,000		
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	2,020,000	2,132,400	112,400	5.56	
5L1 行政管理及推展	2,020,000	2,132,400	112,400	5.56	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,020,000	2,002,464	-17,536	-0.87	
1 用人費用	2,020,000	2,002,464	-17,536	-0.87	
16 退休及卹償金	2,020,000	2,002,464	-17,536	-0.87	
161 職員退休及離職金	2,020,000	2,002,464	-17,536	-0.87	
5L100400 調整待遇及其他經費		129,936	129,936		
1 用人費用		129,936	129,936		
18 福利費		129,936	129,936		
181 分擔員工保險費		2,436	2,436		
18Y 其他福利費		127,500	127,500		

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	9,102,222	7,406,941	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,030,753	3,027,678	
房屋及建築	2,827,930	2,153,928	
機械及設備	1,810,553	1,196,031	
交通及運輸設備	32,000	31,680	
雜項設備	1,400,986	997,624	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(一)資產主要增減原因如下：

- 1.房屋建築及設備:增加原因:系校園環境維護修繕工程採購財產增加。
- 2.機械設備：減少原因:係ASUS個人電腦設備報廢等財產減少; 增加原因: 係購置軀幹固定器、嵌入式拉門、75吋液晶顯示器、15吋筆電等財產增加。
- 3.交通及運輸設備:增加原因：系購置移動式音響設備。
- 4.雜項設備：增加原因:係增加SAAB空氣清淨機2台、飛利浦氣炸鍋1台、增加konica多功能影印事務機、樂樂足球門柱、EV創客機器人組6組、天鼓架等財產增加。

(二)經管珍貴動產、不動產：無

臺南市鹽水區仁光國民小學
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		
3,558,292		511,841	589,536	4,152,196
				3,075
430,620			355,066	749,556
916,906		511,841	-104,538	1,124,125
76,000			784	75,536
2,134,766			338,224	2,199,904

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：

臺南市鹽水區仁光國民小學

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—臺南市鹽水區仁光國民小學

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—臺南市鹽水區仁光國民小學
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	16	19	3	
職員	16	19	3	教師14人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人，增加合理教師1人依據文號:教育局109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、增加教保員1人及幼兒園廚工1人依據文號:教育局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	16	20	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2名、臨時僱工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—臺南市鹽水區仁光國民小學
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	11,934,000		149,000		2,597,000	1,023,000		1,212,000		16,915,000	102,000	17,017,000
正式人員	11,934,000		149,000		2,597,000	1,023,000		1,212,000		16,915,000		16,915,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,020,000				2,020,000		2,020,000
正式人員						2,020,000				2,020,000		2,020,000
其他人員						2,020,000				2,020,000		2,020,000
合 計	11,934,000		149,000		2,597,000	3,043,000		1,212,000		18,935,000	102,000	19,037,000

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447,430元;279外包費:預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數375,000元(不含機械保全11,592元)2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,105,000元，決算數1,322,263元，內容：教職員考績獎金決算人數16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1,492,000元，決算數1,767,503元，內容：教職員年終獎金決算人數18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—臺南市鹽水區仁光國民小學

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
14,792,544		156,392		3,089,766	1,235,972		1,586,403	132	20,861,209	466,111	21,327,320
14,792,544		156,392		3,079,671	1,223,087		1,556,859	132	20,808,685		20,808,685
				10,095	12,885		29,544		52,524	466,111	518,635
					2,002,464		129,936		2,132,400		2,132,400
							129,936		129,936		129,936
					2,002,464				2,002,464		2,002,464
14,792,544		156,392		3,089,766	3,238,436		1,716,339	132	22,993,609	466,111	23,459,720

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—臺南市鹽水區仁光國民小學

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			20,363,000		24,933,250			4,570,250	22.44	係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款計畫超支併決算所致
國民教育計畫			18,343,000		22,800,850			4,457,850	24.30	
一般行政管理計畫			2,020,000		2,132,400			112,400	5.56	

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區仁光國民小學

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	19,037,000	23,459,720	4,422,720	23.23
11 正式員額薪資	11,934,000	14,792,544	2,858,544	23.95
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	466,111	364,111	356.97
13 超時工作報酬	149,000	156,392	7,392	4.96
15 獎金	2,597,000	3,089,766	492,766	18.97
16 退休及卹償金	3,043,000	3,238,436	195,436	6.42
18 福利費	1,212,000	1,716,339	504,339	41.61
19 提繳費	0	132	132	0.00
2 服務費用	1,200,000	1,319,569	119,569	9.96
21 水電費	140,000	75,787	-64,213	-45.87
22 郵電費	78,000	17,225	-60,775	-77.92
23 旅運費	183,000	169,171	-13,829	-7.56
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	0	-16,000	-100.00
25 修理保養及保固費	109,000	83,114	-25,886	-23.75
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	615,000	867,622	252,622	41.08
28 專業服務費	9,000	58,650	49,650	551.67
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	70,000	110,961	40,961	58.52
31 使用材料費	2,000	980	-1,020	-51.00
32 用品消耗	68,000	109,981	41,981	61.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	42,000	-4,000	-8.70
45 雜項設備租金	46,000	42,000	-4,000	-8.70
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	20,363,000	24,933,250	4,570,250	22.44

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	19,037,000	23,459,720	4,422,720	23.23
11 正式員額薪資	11,934,000	14,792,544	2,858,544	23.95
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	466,111	364,111	356.97
13 超時工作報酬	149,000	156,392	7,392	4.96
15 獎金	2,597,000	3,089,766	492,766	18.97
16 退休及卹償金	3,043,000	3,238,436	195,436	6.42
18 福利費	1,212,000	1,716,339	504,339	41.61
19 提繳費	0	132	132	0.00
2 服務費用	1,200,000	1,319,569	119,569	9.96
21 水電費	140,000	75,787	-64,213	-45.87
22 郵電費	78,000	17,225	-60,775	-77.92
23 旅運費	183,000	169,171	-13,829	-7.56
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	0	-16,000	-100.00
25 修理保養及保固費	109,000	83,114	-25,886	-23.75
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	615,000	867,622	252,622	41.08
28 專業服務費	9,000	58,650	49,650	551.67
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	70,000	110,961	40,961	58.52
31 使用材料費	2,000	980	-1,020	-51.00
32 用品消耗	68,000	109,981	41,981	61.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	42,000	-4,000	-8.70
45 雜項設備租金	46,000	42,000	-4,000	-8.70
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	20,363,000	24,933,250	4,570,250	22.44

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

[illegible]

主辦會計人員：吳美枝



基金主持人：周明毅

