

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)

臺南市立仁德幼兒園編

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 9-12 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 13-14 頁
4、長期負債變動表	第 15-16 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 17 頁
6、員工人數彙計表	第 18 頁
7、用人費用彙計表	第 19-20 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 21 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 頁
10、各項費用彙計表	第 23 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 24 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

本年度本園辦理學前教育業務計畫、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 28,536,000 元，決算數 30,467,943 元。

(一)學前教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收 14 班，幼生人數 363 人。

109 學年度上學期，實際招收 14 班，幼生人數 354 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，以維護幼兒身心健康、養成良好習慣、豐富生活經驗、增進倫理觀念、培養合群習性、拓展美感經驗、發展創意思維、建構文化認同、啟發關懷環境。提供生理、心理及社會需求滿足、營養、衛生保健及安全之相關服務、適宜發展之環境及學習活動、增進身體動作、語文、認知、美感、情緒發展與人際互動等發展能力與培養基本生活能力、良好生活習慣及積極學習態度之學習活動、記錄生活與成長及發展與學習活動過程、舉辦促進親子關係之活動以及其他有利於幼兒發展之相關服務。本年度決算數 29,406,954 元，較本年度法定預算數 28,315,000 元，增加 1,091,954 元，計增加 3.86%。

(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 852,101 元，較本年度法定預算數 0 元，增加 852,101 元。主要係因子女教育補助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 208,888 元，較本年度法定預算數 221,000 元，減少 12,112 元，計減少 5.48%。

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 30,890,917 元，較法定預算數 28,018,000 元，增加 2,872,917 元，計增加 10.25%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 370,922 元，較法定預算數 360,000 元，增加 10,922 元，計增加 3.03%。

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 531 元，較法定預算數 0 元，增加 531 元。主要係因：報廢財產變賣所得繳庫。
3. 利息收入：決算數 2,242 元，較法定預算數 2,000 元，增加 242 元，計增加 12.10%。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 29,090,824 元，較法定預算數 27,318,000 元，增加 1,772,824 元，計增加 6.49%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,076,878 元，較法定預算數 0 元，增加 1,076,878 元。主要係因：公立幼兒園導師費差額補助經費(專設)、公立幼兒園教保費補助經費(專設)等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數 349,520 元，較法定預算數 338,000 元，增加 11,520 元，計增加 3.41%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 30,467,943 元，較法定預算數 28,536,000 元，增加 1,931,943 元，計增加 6.77%，其增減情形分析如下：

1. 學前教育計畫：決算數 29,406,954 元，較法定預算數 28,315,000 元，增加 1,091,954 元，計增加 3.86%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 852,101 元，較法定預算數 0 元，增加 852,101 元。主要係因：子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 208,888 元，較法定預算數 221,000 元，減少 12,112 元，計減少 5.48%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 518,000 元，本年度決算賸餘數 422,974 元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 422,974 元，流動資產淨增 137,124 元，流動負債淨增 295,482 元，業務活動之淨現金流入 855,580 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他負債 7,000 元，其他活動之淨現金流出 7,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 848,580 元。

期初現金及約當現金 5,774,077 元。

期末現金及約當現金 6,622,657 元。

四、資產負債情況

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(一)資產決算數 67,595,783 元，較上年度決算數 77,648,985 元，減少 10,053,202 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 65,785,221 元，較上年度決算數 76,261,397 元，減少 10,476,176 元，增減主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,810,562 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 9,821,124 元，本年度增加決算數 281,888 元，減少決算數 159,235 元，累計折舊 5,209,036 元，期末餘額 4,734,741 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 3,050,000 元，奉准明細如下：

(1)學前教育計畫為辦理公立幼兒園教保費補助經費(專設)計畫等計 1,750,000 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等 1,300,000 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—臺南市立仁德幼兒園
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	28,018,000	100.00	30,890,917	100.00	2,872,917	10.25	28,956,760	100.00
43 勞務收入	360,000	1.28	370,922	1.20	10,922	3.03	455,167	1.57
431服務收入	360,000	1.28	370,922	1.20	10,922	3.03	455,167	1.57
45 財產收入	2,000	0.01	2,773	0.01	773	38.65	11,982	0.04
451財產處分收入			531	0.00	531	0.00	8,500	0.03
454利息收入	2,000	0.01	2,242	0.01	242	12.10	3,482	0.01
46 政府撥入收入	27,318,000	97.50	30,167,702	97.66	2,849,702	10.43	28,129,467	97.14
462公庫撥款收入	27,318,000	97.50	29,090,824	94.17	1,772,824	6.49	27,492,323	94.94
46Y政府其他撥入收入			1,076,878	3.49	1,076,878	0.00	637,144	2.20
4S 教學收入	338,000	1.21	349,520	1.13	11,520	3.41	358,044	1.24
4S1學雜費收入	338,000	1.21	349,520	1.13	11,520	3.41	358,044	1.24
4Y 其他收入						0.00	2,100	0.01
4YY雜項收入							2,100	0.01
5 基金用途	28,536,000	100.00	30,467,943	100.00	1,931,943	6.77	29,152,626	100.00
54 學前教育計畫	28,315,000	99.23	29,406,954	96.52	1,091,954	3.86	26,863,760	92.15
541學前教育	28,315,000	99.23	29,406,954	96.52	1,091,954	3.86	26,863,760	92.15
5L 一般行政管理計畫			852,101	2.80	852,101	0.00	1,660,802	5.70
5L1行政管理及推展			852,101	2.80	852,101	0.00	1,660,802	5.70
5M 建築及設備計畫	221,000	0.77	208,888	0.69	-12,112	-5.48	628,064	2.15
5M3交通及運輸設備	100,000	0.35	99,700	0.33	-300	-0.30	14,000	0.05
5M4其他設備	121,000	0.42	109,188	0.36	-11,812	-9.76	596,064	2.04
5M5無形資產							18,000	0.06
本期賸餘(短絀-)	-518,000		422,974		940,974	-181.66	-195,866	
期初基金餘額	841,454		1,387,588		546,134	64.90	1,583,454	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	323,454		1,810,562		1,487,108	459.76	1,387,588	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

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)	-518,000	422,974	940,974	-181.66
812 調整非現金項目		432,606	432,606	
8123 流動資產淨減(淨增)		137,124	137,124	
8124 流動負債淨增(淨減)		295,482	295,482	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-518,000	855,580	1,373,580	-265.17
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-7,000	-7,000	
82D2 減少其他負債		-7,000	-7,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-7,000	-7,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-518,000	848,580	1,366,580	-263.82
84 期初現金及約當現金	4,478,718	5,774,077	1,295,359	28.92
85 期末現金及約當現金	3,960,718	6,622,657	2,661,939	67.21

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+10,764,658元；減少應付代管資產-10,764,658元

臺南市地方教育發展基
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	67,595,783	100.00	77,648,985	100.00	-10,053,202	-12.95
流動資產	6,622,657	9.80	5,911,201	7.61	711,456	12.04
現金	6,622,657	9.80	5,774,077	7.44	848,580	14.70
銀行存款	6,622,657	9.80	5,774,077	7.44	848,580	14.70
銀行存款-市庫存款	2,542,433	3.76	1,430,400	1.84	1,112,033	77.74
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,080,224	6.04	4,343,677	5.59	-263,453	-6.07
預付款項	0	0.00	137,124	0.18	-137,124	-100.00
預付費用	0	0.00	137,124	0.18	-137,124	-100.00
其他資產	60,973,126	90.20	71,737,784	92.39	-10,764,658	-15.01
什項資產	60,973,126	90.20	71,737,784	92.39	-10,764,658	-15.01
代管資產	60,973,126	90.20	71,737,784	92.39	-10,764,658	-15.01
代管資產-土地	49,123,392	72.67	49,123,392	63.26	0	0.00
代管資產-房屋及設備	11,832,638	17.50	20,837,222	26.84	-9,004,584	-43.21
代管資產-機械及設備	1,006	0.00	100,610	0.13	-99,604	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	7,227	0.01	722,700	0.93	-715,473	-99.00
代管資產-什項設備	8,863	0.01	953,860	1.23	-944,997	-99.07
合 計	67,595,783	100.00	77,648,985	100.00	-10,053,202	-12.95

註：

金一臺南市立仁德幼兒園
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	65,785,221	97.32	76,261,397	98.21	-10,476,176	-13.74
流動負債	4,719,087	6.98	4,423,605	5.70	295,482	6.68
應付款項	4,719,087	6.98	4,423,605	5.70	295,482	6.68
應付代收款	3,987,216	5.90	4,243,669	5.47	-256,453	-6.04
應付費用	731,871	1.08	179,936	0.23	551,935	306.74
其他負債	61,066,134	90.34	71,837,792	92.52	-10,771,658	-14.99
什項負債	61,066,134	90.34	71,837,792	92.52	-10,771,658	-14.99
存入保證金	93,008	0.14	100,008	0.13	-7,000	-7.00
應付代管資產	60,973,126	90.20	71,737,784	92.39	-10,764,658	-15.01
基金餘額	1,810,562	2.68	1,387,588	1.79	422,974	30.48
基金餘額	1,810,562	2.68	1,387,588	1.79	422,974	30.48
基金餘額	1,810,562	2.68	1,387,588	1.79	422,974	30.48
累積餘額	1,810,562	2.68	1,387,588	1.79	422,974	30.48
合 計	67,595,783	100.00	77,648,985	100.00	-10,053,202	-12.95

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

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	28,018,000	30,890,917	2,872,917	10.25	
43 勞務收入	360,000	370,922	10,922	3.03	
431服務收入	360,000	370,922	10,922	3.03	
45 財產收入	2,000	2,773	773	38.65	
451財產處分收入		531	531	0.00	係報廢財產所得，依實際情形繳庫
454利息收入	2,000	2,242	242	12.10	係各專戶利息收入，依實際收入情形繳庫
46 政府撥入收入	27,318,000	30,167,702	2,849,702	10.43	
462公庫撥款收入	27,318,000	29,090,824	1,772,824	6.49	
46Y政府其他撥入收入		1,076,878	1,076,878	0.00	係教育部補助公立幼兒園教保費及導師費差額等，教育局採簡化流程以超支併決算方式辦理
4S 教學收入	338,000	349,520	11,520	3.41	
4S1學雜費收入	338,000	349,520	11,520	3.41	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

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	28,536,000	30,467,943	1,931,943	6.77	
54 學前教育計畫	28,315,000	29,406,954	1,091,954	3.86	
541 學前教育	28,315,000	29,406,954	1,091,954	3.86	
54110402 公立幼兒園教保費補助經費(專設)		233,280	233,280		
1 用人費用		213,480	213,480		
11 正式員額薪資		213,480	213,480		
113 職員薪金		213,480	213,480		
2 服務費用		19,800	19,800		
27 一般服務費		19,800	19,800		
27D 計時與計件人員酬金		19,800	19,800		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19,800元，內容：教保員教保費
54110403 專設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,388,726	1,388,726		
1 用人費用		1,388,726	1,388,726		
11 正式員額薪資		1,388,726	1,388,726		
113 職員薪金		1,388,726	1,388,726		
54110404 公立幼兒園導師費差額補助經費(專設)		61,500	61,500		
1 用人費用		61,500	61,500		
11 正式員額薪資		61,500	61,500		
113 職員薪金		61,500	61,500		
54121502 特教學生助理人員		61,939	61,939		
2 服務費用		61,939	61,939		
27 一般服務費		61,939	61,939		
27D 計時與計件人員酬金		61,939	61,939		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61,939元，內容：特教學生助理人員1名
54130000 各幼兒園經常門分支計畫	28,315,000	27,661,509	-653,491	-2.31	
1 用人費用	24,584,000	24,584,000			
11 正式員額薪資	17,638,000	17,678,891	40,891	0.23	
113 職員薪金	15,575,000	15,616,391	41,391	0.27	
114 工員工資	2,063,000	2,062,500	-500	-0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	295,000	495,281	200,281	67.89	
124 兼職人員酬金	295,000	495,281	200,281	67.89	
13 超時工作報酬	108,000		-108,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

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	%	
131 加班費	108,000		-108,000	-100.00	
15 獎金	2,549,000	2,842,348	293,348	11.51	
151 考績獎金	577,000	784,810	207,810	36.02	
152 年終獎金	1,972,000	2,057,538	85,538	4.34	
16 退休及卹償金	2,001,000	1,270,895	-730,105	-36.49	
161 職員退休及離職金	1,877,000	1,124,735	-752,265	-40.08	
162 工員退休及離職金	124,000	146,160	22,160	17.87	
18 福利費	1,993,000	2,296,585	303,585	15.23	
181 分擔員工保險費	1,779,000	2,109,199	330,199	18.56	
183 傷病醫藥費		11,000	11,000		
18Y 其他福利費	214,000	176,386	-37,614	-17.58	
2 服務費用	3,101,000	2,673,005	-427,995	-13.80	
21 水電費	464,000	423,350	-40,650	-8.76	
212 工作場所電費	404,000	367,722	-36,278	-8.98	
214 工作場所水費	60,000	55,628	-4,372	-7.29	
22 郵電費	114,000	92,963	-21,037	-18.45	
221 郵費	14,000	9,638	-4,362	-31.16	
222 電話費	100,000	83,325	-16,675	-16.68	
23 旅運費	9,000	22,491	13,491	149.90	
231 國內旅費	9,000	22,491	13,491	149.90	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000		-30,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	30,000		-30,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	662,000	445,396	-216,604	-32.72	
251 土地改良物修護費	250,000	228,000	-22,000	-8.80	
252 一般房屋修護費	46,000	90,560	44,560	96.87	
255 機械及設備修護費	50,000	28,735	-21,265	-42.53	
256 交通及運輸設備修護費	221,000	45,253	-175,747	-79.52	
257 雜項設備修護費	95,000	52,848	-42,152	-44.37	
26 保險費	177,000	59,136	-117,864	-66.59	
264 交通及運輸設備保險費	177,000	59,136	-117,864	-66.59	
27 一般服務費	1,513,000	1,522,019	9,019	0.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		990	990		
279 外包費	25,000	21,600	-3,400	-13.60	279外包費：機械保全

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	1,464,000	1,464,000			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1,464,000元，決算數1,464,000元，內容：臨時技術工4名
27F 體育活動費	24,000	35,429	11,429	47.62	
28 專業服務費	72,000	47,650	-24,350	-33.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	10,380	-9,620	-48.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	27,000	19,000	-8,000	-29.63	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	21,000	18,270	-2,730	-13.00	
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	498,000	297,344	-200,656	-40.29	
31 使用材料費	300,000	109,690	-190,310	-63.44	
312 燃料	300,000	109,690	-190,310	-63.44	
32 用品消耗	198,000	187,654	-10,346	-5.23	
321 辦公(事務)用品	70,000	69,374	-626	-0.89	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000		-20,000	-100.00	
326 食品	38,000	34,480	-3,520	-9.26	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	83,419	63,419	317.10	
32Y 其他用品消耗	50,000	381	-49,619	-99.24	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000		-20,000	-100.00	
45 雜項設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
451 雜項設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	111,000	107,160	-3,840	-3.46	
64 消費與行為稅	68,000	67,380	-620	-0.91	
646 使用牌照稅	68,000	67,380	-620	-0.91	
66 規費	43,000	39,780	-3,220	-7.49	
661 行政規費與強制費	6,000	2,700	-3,300	-55.00	
663 汽車燃料使用費	37,000	37,080	80	0.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

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	%	
5L 一般行政管理計畫		852,101	852,101		
5L1 行政管理及推展		852,101	852,101		
5L100400 調整待遇及其他經費		852,101	852,101		
1 用人費用		852,101	852,101		
11 正式員額薪資		383,853	383,853		
113 職員薪金		383,853	383,853		
12 聘僱及兼職人員薪資		59,973	59,973		
124 兼職人員酬金		59,973	59,973		
13 超時工作報酬		128,858	128,858		
131 加班費		128,858	128,858		
16 退休及卹償金		41,760	41,760		
161 職員退休及離職金		41,760	41,760		
18 福利費		237,657	237,657		
181 分擔員工保險費		85,479	85,479		
18Y 其他福利費		152,178	152,178		
5M 建築及設備計畫	221,000	208,888	-12,112	-5.48	
5M3 交通及運輸設備	100,000	99,700	-300	-0.30	
5M340000 由所屬機關編列執行之交通及運輸設備	100,000	99,700	-300	-0.30	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	99,700	-300	-0.30	
51 購建固定資產	100,000	99,700	-300	-0.30	
515 購置交通及運輸設備	100,000	99,700	-300	-0.30	5M建築及設備計畫減少原因:係撙節開支所致
5M4 其他設備	121,000	109,188	-11,812	-9.76	
5M440000 由所屬機關編列執行之其他設備	121,000	109,188	-11,812	-9.76	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	121,000	109,188	-11,812	-9.76	
51 購建固定資產	121,000	109,188	-11,812	-9.76	
514 購置機械及設備	21,000	17,188	-3,812	-18.15	
516 購置雜項設備	100,000	92,000	-8,000	-8.00	

臺南市地方教育發展基
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	9,821,124	4,368,204	221,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	906,157	5,018	
機械及設備	3,099,805	1,579,656	21,000
交通及運輸設備	3,830,975	1,684,598	100,000
雜項設備	1,935,137	1,098,932	100,000
購建中固定資產			
電腦軟體	49,050		
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.機械及設備增加原因：購置個人電腦主機等；減少原因：電腦等財產報廢
2.交通及運輸設備增加原因：購置消防廣播擴音設備等；減少原因：廣播控制機等財產報廢
3.雜項設備增加原因：購置透明擋雨升降式帆布等
4.珍貴動產、不動產：無

金一臺南市立仁德幼兒園
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		
281,888	15,000	159,235	840,832	4,734,741
			21,936	879,203
17,188		116,635	210,037	1,210,665
99,700		30,000	368,444	1,847,633
165,000			240,415	760,790
	15,000	12,600		36,450

註：

臺南市地方教育發展基
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：

金一臺南市立仁德幼兒園

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—臺南市立仁德幼兒園

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		21,000			21,000	17,188	-3,812	
機械及設備		21,000			21,000	17,188	-3,812	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	99,700	-300	
交通及運輸設備		100,000			100,000	99,700	-300	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000	92,000	-8,000	
雜項設備		100,000			100,000	92,000	-8,000	
購建中固定資產								
合 計		221,000			221,000	208,888	-12,112	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

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	39	39	0	教員(教師4人、長期代理教師8人、教保員10人、約用人員1人、臨時技術工6人)，職員(公務人員1人、護理師1人、契約進用職員3人)
職員	34	34	0	
技工	5	5	0	
合 計	39	39	0	

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：教保員17名、教保費、特教學生助理人員1名、臨時技術工4名。

保育員兼
行政組長 楊月兒

楊月兒 見

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

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
學前教育計畫	17,638,000		108,000		2,549,000	2,001,000		1,993,000		24,289,000	295,000	24,584,000
正式人員	17,638,000		108,000		2,549,000	2,001,000		1,993,000		24,289,000		24,289,000
兼任人員											295,000	295,000
一般行政管理計畫												
正式人員												
兼任人員												
合 計	17,638,000		108,000		2,549,000	2,001,000		1,993,000		24,289,000	295,000	24,584,000

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1,464,000元，決算數1,545,739元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數577,000元，決算數784,810元，內容：教職員工考績獎金決算人數10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1,972,000元，決算數2,057,538元，內容：教職員工年終獎金決算人數39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—臺南市立仁德幼兒園

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
19,342,597				2,842,348	1,270,895		2,296,585		25,752,425	495,281	26,247,706
19,342,597				2,842,348	1,270,895		2,296,585		25,752,425		25,752,425
										495,281	495,281
383,853		128,858			41,760		237,657		792,128	59,973	852,101
383,853		128,858			41,760		237,657		792,128		792,128
										59,973	59,973
19,726,450		128,858		2,842,348	1,312,655		2,534,242		26,544,553	555,254	27,099,807

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

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－臺南市立仁德幼兒園

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			28,536,000		30,467,943			1,931,943	6.77	
學前教育計畫			28,315,000		29,406,954			1,091,954	3.86	
一般行政管理 計畫			0		852,101			852,101	0.00	
建築及設備計 畫			221,000		208,888			-12,112	-5.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

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	24,584,000	27,099,807	2,515,807	10.23
11 正式員額薪資	17,638,000	19,726,450	2,088,450	11.84
12 聘僱及兼職人員薪資	295,000	555,254	260,254	88.22
13 超時工作報酬	108,000	128,858	20,858	19.31
15 獎金	2,549,000	2,842,348	293,348	11.51
16 退休及卹償金	2,001,000	1,312,655	-688,345	-34.40
18 福利費	1,993,000	2,534,242	541,242	27.16
2 服務費用	3,101,000	2,754,744	-346,256	-11.17
21 水電費	464,000	423,350	-40,650	-8.76
22 郵電費	114,000	92,963	-21,037	-18.45
23 旅運費	9,000	22,491	13,491	149.90
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	0	-30,000	-100.00
25 修理保養及保固費	662,000	445,396	-216,604	-32.72
26 保險費	177,000	59,136	-117,864	-66.59
27 一般服務費	1,513,000	1,603,758	90,758	6.00
28 專業服務費	72,000	47,650	-24,350	-33.82
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	498,000	297,344	-200,656	-40.29
31 使用材料費	300,000	109,690	-190,310	-63.44
32 用品消耗	198,000	187,654	-10,346	-5.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	0	-20,000	-100.00
45 雜項設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	221,000	208,888	-12,112	-5.48
51 購建固定資產	221,000	208,888	-12,112	-5.48
6 稅捐及規費(強制費)	111,000	107,160	-3,840	-3.46
64 消費與行為稅	68,000	67,380	-620	-0.91
66 規費	43,000	39,780	-3,220	-7.49
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	28,536,000	30,467,943	1,931,943	6.77

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

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	1,484,000	1,556,119	72,119	4.86	
27D 計時與計件人員酬金	1,464,000	1,545,739	81,739	5.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	10,380	-9,620	-48.10	

主辦會計人員：楊月見



基金主持人：李敏鳳

