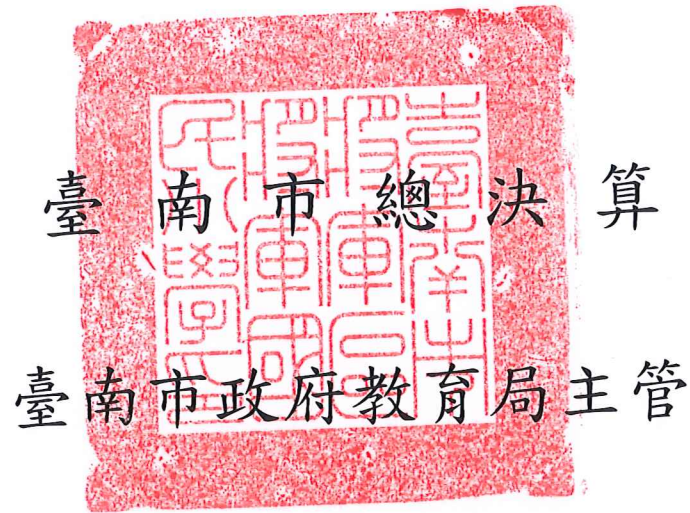


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市將軍區將軍國民小學編

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 23,687,000 元，決算數 25,036,248 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 58 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 54 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 19,361,900 元，較本年度法定預算數 17,846,000 元，增加 1,515,900 元，計增加 8.49%。

(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 5,674,348 元，較本年度法定預算數 5,841,000 元，減少 166,652 元，計減少 2.85%。

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 25,603,677 元，較法定預算數 23,682,000 元，增加 1,921,677 元，計增加 8.11%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 77,360 元，較法定預算數 0 元，增加 77,360 元。
主要係因：係 108 年度遊戲設備財務採購案廠商逾期違約金。
2. 服務收入：決算數 29,000 元，較法定預算數 20,000 元，增加 9,000 元，計增加 45.00%。主要係因：係場地租借收入超收，依實收金額繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 20,000 元，較法定預算數 0 元，增加 20,000 元。
主要係因：係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數 195 元，較法定預算數 1,000 元，減少 805 元，計減少 80.50%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 24,035,066 元，較法定預算數 23,661,000 元，增

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

加 374,066 元，計增加 1.58%。

6. 政府其他撥入收入：決算數 1,439,496 元，較法定預算數 0 元，增加 1,439,496 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。

7. 雜項收入：決算數 2,560 元，較法定預算數 0 元，增加 2,560 元。主要係因：收回 108 年溢支教師代課鐘點費。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 25,036,248 元，較法定預算數 23,687,000 元，增加 1,349,248 元，計增加 5.70%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,361,900 元，較法定預算數 17,846,000 元，增加 1,515,900 元，計增加 8.49%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 5,674,348 元，較法定預算數 5,841,000 元，減少 166,652 元，計減少 2.85%

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 5,000 元，本年度決算賸餘數 567,429 元，賸餘原因：擲節各項開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 567,429 元，流動資產淨減 82,835 元，流動負債淨增 100,468 元，業務活動之淨現金流入 750,732 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 54,200 元，其他活動之淨現金流入 54,200 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 804,932 元。

期初現金及約當現金 5,066,240 元。

期末現金及約當現金 5,871,172 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 129,595,488 元，較上年度決算數 160,172,032 元，減少 30,576,544 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 128,346,225 元，較上年度決算數 159,490,198 元，減少 31,143,973 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所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(三)基金餘額為累積餘額 1,249,263 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 4,225,846 元，本年度增加決算數 2,480,228 元，累計折舊(以前年度+本年度)3,244,355 元，期末餘額 3,461,719 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 2,221,000 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 1,930,000 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、三節慰問金等 291,000 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—臺南市將軍區將軍國民小學

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	23,682,000	100.00	25,603,677	100.00	1,921,677	8.11	25,118,263	100.00
41 徵收及依法分配收入			77,360	0.30	77,360	0.00		
415 違規罰款收入			77,360	0.30	77,360	0.00		
43 勞務收入	20,000	0.08	29,000	0.11	9,000	45.00	59,000	0.23
431 服務收入	20,000	0.08	29,000	0.11	9,000	45.00	59,000	0.23
45 財產收入	1,000	0.00	20,195	0.08	19,195	1,919.50	441	0.00
451 財產處分收入			20,000	0.08	20,000	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	195	0.00	-805	-80.50	441	0.00
46 政府撥入收入	23,661,000	99.91	25,474,562	99.50	1,813,562	7.66	25,057,284	99.76
462 公庫撥款收入	23,661,000	99.91	24,035,066	93.87	374,066	1.58	23,754,168	94.57
46Y 政府其他撥入收入			1,439,496	5.62	1,439,496	0.00	1,303,116	5.19
4Y 其他收入			2,560	0.01	2,560	0.00	1,538	0.01
4YY 雜項收入			2,560	0.01	2,560	0.00	1,538	0.01
5 基金用途	23,687,000	100.00	25,036,248	100.00	1,349,248	5.70	25,007,919	100.00
53 國民教育計畫	17,846,000	75.34	19,361,900	77.34	1,515,900	8.49	18,469,014	73.85
532 國民小學教育	17,846,000	75.34	19,361,900	77.34	1,515,900	8.49	18,469,014	73.85
5L 一般行政管理計畫	5,841,000	24.66	5,674,348	22.66	-166,652	-2.85	6,513,628	26.05
5L1 行政管理及推展	5,841,000	24.66	5,674,348	22.66	-166,652	-2.85	6,513,628	26.05
5M 建築及設備計畫						0.00	25,277	0.10
5M4 其他設備							25,277	0.10
本期賸餘(短絀-)	-5,000		567,429		572,429	-11,448.58	110,344	
期初基金餘額	480,490		681,834		201,344	41.90	571,490	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	475,490		1,249,263		773,773	162.73	681,834	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學

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)	-5,000	567,429	572,429	-11,448.58
812 調整非現金項目		183,303	183,303	
8123 流動資產淨減(淨增)		82,835	82,835	
8124 流動負債淨增(淨減)		100,468	100,468	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,000	750,732	755,732	-15,114.64
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		54,200	54,200	
8252 增加其他負債		54,200	54,200	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		54,200	54,200	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,000	804,932	809,932	-16,198.64
84 期初現金及約當現金	5,204,075	5,066,240	-137,835	-2.65
85 期末現金及約當現金	5,199,075	5,871,172	672,097	12.93

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+31,298,641元；減少應付代管資產-31,298,641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	129,595,488	100.00	160,172,032	100.00	-30,576,544	-19.09
流動資產	5,871,172	4.53	5,149,075	3.21	722,097	14.02
現金	5,871,172	4.53	5,066,240	3.16	804,932	15.89
銀行存款	5,871,172	4.53	5,066,240	3.16	804,932	15.89
銀行存款-市庫存款	1,458,804	1.13	745,833	0.47	712,971	95.59
銀行存款-保管款-代收款專戶	969,512	0.75	1,112,698	0.69	-143,186	-12.87
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	40,519	0.03	40,513	0.03	6	0.01
銀行存款-保管款-午餐專戶	358,682	0.28	176,224	0.11	182,458	103.54
銀行存款-保管款-其他	2,869,455	2.21	2,870,972	1.79	-1,517	-0.05
銀行存款-保管款-保管款專戶	174,200	0.13	120,000	0.07	54,200	45.17
預付款項	0	0.00	82,835	0.05	-82,835	-100.00
預付費用	0	0.00	82,835	0.05	-82,835	-100.00
其他資產	123,724,316	95.47	155,022,957	96.79	-31,298,641	-20.19
什項資產	123,724,316	95.47	155,022,957	96.79	-31,298,641	-20.19
代管資產	123,724,316	95.47	155,022,957	96.79	-31,298,641	-20.19
代管資產-土地	94,584,980	72.98	94,584,980	59.05	0	0.00
代管資產-土地改良物	65,116	0.05	6,511,604	4.07	-6,446,488	-99.00
代管資產-房屋及設備	29,037,120	22.41	47,889,574	29.90	-18,852,454	-39.37
代管資產-機械及設備	9,454	0.01	2,000,763	1.25	-1,991,309	-99.53
代管資產-交通及運輸設備	473	0.00	177,305	0.11	-176,832	-99.73
代管資產-什項設備	27,173	0.02	3,858,731	2.41	-3,831,558	-99.30
合 計	129,595,488	100.00	160,172,032	100.00	-30,576,544	-19.09

註：

臺南市將軍區將軍國民小學
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	128,346,225	99.04	159,490,198	99.57	-31,143,973	-19.53
流動負債	4,447,709	3.43	4,347,241	2.71	100,468	2.31
應付款項	4,447,709	3.43	4,347,241	2.71	100,468	2.31
應付代收款	4,238,168	3.27	4,200,407	2.62	37,761	0.90
應付費用	209,541	0.16	146,834	0.09	62,707	42.71
其他負債	123,898,516	95.60	155,142,957	96.86	-31,244,441	-20.14
什項負債	123,898,516	95.60	155,142,957	96.86	-31,244,441	-20.14
存入保證金	174,200	0.13	120,000	0.07	54,200	45.17
應付代管資產	123,724,316	95.47	155,022,957	96.79	-31,298,641	-20.19
基金餘額	1,249,263	0.96	681,834	0.43	567,429	83.22
基金餘額	1,249,263	0.96	681,834	0.43	567,429	83.22
基金餘額	1,249,263	0.96	681,834	0.43	567,429	83.22
累積餘額	1,249,263	0.96	681,834	0.43	567,429	83.22
合 計	129,595,488	100.00	160,172,032	100.00	-30,576,544	-19.09

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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	23,682,000	25,603,677	1,921,677	8.11	
41 徵收及依法分配收入		77,360	77,360	0.00	
415 違規罰款收入		77,360	77,360	0.00	係108年度遊戲設備財務採購案廠商逾期違約金
43 勞務收入	20,000	29,000	9,000	45.00	
√431 服務收入	20,000	29,000	9,000	45.00	係場地租借收入繳庫，依實際情形覈實辦理
45 財產收入	1,000	20,195	19,195	1,919.50	
451 財產處分收入		20,000	20,000	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫
454 利息收入	1,000	195	-805	-80.50	係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	23,661,000	25,474,562	1,813,562	7.66	
462 公庫撥款收入	23,661,000	24,035,066	374,066	1.58	
46Y 政府其他撥入收入		1,439,496	1,439,496	0.00	係收支併決算之政府其他撥入收入
4Y 其他收入		2,560	2,560	0.00	
4YY 雜項收入		2,560	2,560	0.00	收回108年溢支教師代課鐘點費

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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	23,687,000	25,036,248	1,349,248	5.70	
53 國民教育計畫	17,846,000	19,361,900	1,515,900	8.49	
532 國民小學教育	17,846,000	19,361,900	1,515,900	8.49	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,710	71,710		
1 用人費用		71,710	71,710		
11 正式員額薪資		71,710	71,710		
113 職員薪金		71,710	71,710		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,785	24,785		
1 用人費用		24,785	24,785		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,320	24,320		
124 兼職人員酬金		24,320	24,320		
18 福利費		465	465		
181 分擔員工保險費		465	465		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		37,889	37,889		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		37,889	37,889		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		37,889	37,889		
743 獎勵費用		37,889	37,889		
53210304 國小合理教師員額編制		622,337	622,337		
1 用人費用		622,337	622,337		
11 正式員額薪資		473,550	473,550		
113 職員薪金		473,550	473,550		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		30,440	30,440		
161 職員退休及離職金		30,440	30,440		
18 福利費		59,036	59,036		
181 分擔員工保險費		59,036	59,036		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		984,658	984,658		
1 用人費用		984,658	984,658		
11 正式員額薪資		758,034	758,034		
113 職員薪金		758,034	758,034		
15 獎金		93,765	93,765		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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	%	
152 年終獎金		93,765	93,765		
16 退休及卹償金		66,396	66,396		
161 職員退休及離職金		66,396	66,396		
18 福利費		66,463	66,463		
181 分擔員工保險費		66,463	66,463		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		66,060	66,060		
1 用人費用		66,060	66,060		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,060	66,060		
124 兼職人員酬金		66,060	66,060		
53220000 各校經常門分支計畫	17,846,000	17,506,537	-339,463	-1.90	
1 用人費用	16,640,000	16,347,006	-292,994	-1.76	
11 正式員額薪資	11,636,000	10,804,712	-831,288	-7.14	
113 職員薪金	11,636,000	10,804,712	-831,288	-7.14	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：係教師1人留職停薪，以聘用代理教師所致
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	410,329	324,329	377.13	
124 兼職人員酬金	86,000	410,329	324,329	377.13	
13 超時工作報酬	125,000	139,152	14,152	11.32	
131 加班費	125,000	139,152	14,152	11.32	
15 獎金	2,549,000	2,799,807	250,807	9.84	
151 考績獎金	1,094,000	1,333,790	239,790	21.92	
152 年終獎金	1,455,000	1,466,017	11,017	0.76	
16 退休及卹償金	1,074,000	990,124	-83,876	-7.81	
161 職員退休及離職金	1,074,000	990,124	-83,876	-7.81	
18 福利費	1,170,000	1,202,882	32,882	2.81	
181 分擔員工保險費	1,020,000	1,027,582	7,582	0.74	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	150,000	165,800	15,800	10.53	
2 服務費用	1,091,000	1,033,490	-57,510	-5.27	
21 水電費	170,000	170,000			
212 工作場所電費	152,000	156,030	4,030	2.65	
214 工作場所水費	18,000	13,970	-4,030	-22.39	
22 郵電費	60,000	23,467	-36,533	-60.89	
221 郵費	3,000	4,297	1,297	43.23	
222 電話費	27,000	14,970	-12,030	-44.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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	%	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	37,000	32,624	-4,376	-11.83	
231 國內旅費	37,000	32,624	-4,376	-11.83	
24 印刷裝訂與廣告費		2,059	2,059		
241 印刷及裝訂費		2,059	2,059		
25 修理保養及保固費	166,000	158,750	-7,250	-4.37	
252 一般房屋修護費	83,000	81,280	-1,720	-2.07	
255 機械及設備修護費	43,000	34,400	-8,600	-20.00	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	30,000	43,070	13,070	43.57	
27 一般服務費	613,000	603,790	-9,210	-1.50	
277 代理(辦)費	32,000	32,400	400	1.25	
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	183,598	3,598	2.00	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180,000元，決算數183,598元，內容：臨時僱工2名
27F 體育活動費	10,000	10,200	200	2.00	
28 專業服務費	9,000	6,800	-2,200	-24.44	
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	6,800	800	13.33	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	97,000	106,441	9,441	9.73	
31 使用材料費	5,000	2,542	-2,458	-49.16	
312 燃料	5,000	2,542	-2,458	-49.16	
32 用品消耗	92,000	103,899	11,899	12.93	
321 辦公(事務)用品	50,000	72,042	22,042	44.08	
322 報章雜誌	10,000	2,800	-7,200	-72.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	23,993	11,993	99.94	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,064	64	1.28	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,000	18,600	1,600	9.41	
45 雜項設備租金	17,000	18,600	1,600	9.41	
451 雜項設備租金	17,000	18,600	1,600	9.41	
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			
53221601 推展傳統藝術教育		31,000	31,000		
2 服務費用		20,153	20,153		
28 專業服務費		20,153	20,153		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,153	20,153		
3 材料及用品費		10,847	10,847		
32 用品消耗		10,847	10,847		
321 辦公(事務)用品		10,847	10,847		
53221901 學校水電費		7,924	7,924		
2 服務費用		7,924	7,924		
21 水電費		7,924	7,924		
212 工作場所電費		7,924	7,924		
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	5,841,000	5,674,348	-166,652	-2.85	
5L1 行政管理及推展	5,841,000	5,674,348	-166,652	-2.85	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,841,000	5,561,448	-279,552	-4.79	
1 用人費用	5,763,000	5,478,648	-284,352	-4.93	
16 退休及卹償金	5,763,000	5,478,648	-284,352	-4.93	
161 職員退休及離職金	5,692,000	5,407,752	-284,248	-4.99	
163 卹償金	71,000	70,896	-104	-0.15	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	78,000	82,800	4,800	6.15	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	78,000	82,800	4,800	6.15	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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	%	
744 慰問、照護及濟助金	78,000	82,800	4,800	6.15	
5L100400 調整待遇及其他經費		112,900	112,900		
1 用人費用		112,900	112,900		
18 福利費		112,900	112,900		
18Y 其他福利費		112,900	112,900		

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	4,225,846	1,509,044	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	364,978	115,023	
機械及設備	2,258,870	905,995	
交通及運輸設備	223,000	77,835	
雜項設備	1,378,998	410,191	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、房屋及建築：增加：主要係教育局補助老舊廁所整修
 二、機械及設備：增加：主要係教育局補助個人電腦等
 三、雜項設備：增加：主要係教育部補助兒童遊戲場設購等
 四、珍貴動產、不動產：無

臺南市將軍區將軍國民小學
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		
2,480,228			1,735,311	3,461,719
946,728			953,364	243,319
325,070			459,926	1,218,019
			23,484	121,681
1,208,430			298,537	1,878,700

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：

臺南市將軍區將軍國民小學

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
	預算數	決算數	
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學

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—臺南市將軍區將軍國民小學
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	13	14	1	1 教師12人，公務人員2人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名1人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函
職員	13	14	1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	13	15	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：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—臺南市將軍區將軍國民小學
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	算										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	11,636,000		125,000		2,549,000	1,074,000		1,170,000		16,554,000	86,000	16,640,000
正式人員	11,636,000		125,000		2,549,000	1,074,000		1,170,000		16,554,000		16,554,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						5,763,000				5,763,000		5,763,000
正式人員						5,763,000				5,763,000		5,763,000
其他人員												
合 計	11,636,000		125,000		2,549,000	6,837,000		1,170,000		22,317,000	86,000	22,403,000

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183,598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1,094,000元，決算數1,333,790元，內容：教職員考績獎金決算人數12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1,455,000元，決算數1,619,093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—臺南市將軍區將軍國民小學
 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
12,108,006		139,152		2,952,883	1,086,960		1,328,846		17,615,847	500,709	18,116,556
12,108,006		139,152		2,937,130	1,069,710		1,305,263		17,559,261		17,559,261
				15,753	17,250		23,583		56,586	500,709	557,295
					5,478,648		112,900		5,591,548		5,591,548
							112,900		112,900		112,900
					5,478,648				5,478,648		5,478,648
12,108,006		139,152		2,952,883	6,565,608		1,441,746		23,207,395	500,709	23,708,104

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學

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—臺南市將軍區將軍國民小學
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	%		
總 計			23,687,000		25,036,248		1,349,248	5.70	
國民教育計畫			17,846,000		19,361,900		1,515,900	8.49	
一般行政管理 計畫			5,841,000		5,674,348		-166,652	-2.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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	22,403,000	23,708,104	1,305,104	5.83
11 正式員額薪資	11,636,000	12,108,006	472,006	4.06
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	500,709	414,709	482.22
13 超時工作報酬	125,000	139,152	14,152	11.32
15 獎金	2,549,000	2,952,883	403,883	15.84
16 退休及卹償金	6,837,000	6,565,608	-271,392	-3.97
18 福利費	1,170,000	1,441,746	271,746	23.23
2 服務費用	1,091,000	1,070,567	-20,433	-1.87
21 水電費	170,000	177,924	7,924	4.66
22 郵電費	60,000	23,467	-36,533	-60.89
23 旅運費	37,000	32,624	-4,376	-11.83
24 印刷裝訂與廣告費	0	2,059	2,059	0.00
25 修理保養及保固費	166,000	158,750	-7,250	-4.37
27 一般服務費	613,000	612,790	-210	-0.03
28 專業服務費	9,000	26,953	17,953	199.48
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	97,000	117,288	20,288	20.92
31 使用材料費	5,000	2,542	-2,458	-49.16
32 用品消耗	92,000	114,746	22,746	24.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	17,000	18,600	1,600	9.41
45 雜項設備租金	17,000	18,600	1,600	9.41
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,000	121,689	42,689	54.04
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	78,000	120,689	42,689	54.73
合 計	23,687,000	25,036,248	1,349,248	5.70

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區將軍國民小學
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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	183,000	203,751	20,751	11.34	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	183,598	3,598	2.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,153	17,153	571.77	

主辦會計人員：陳惠芬



基金主持人：陳雅君

