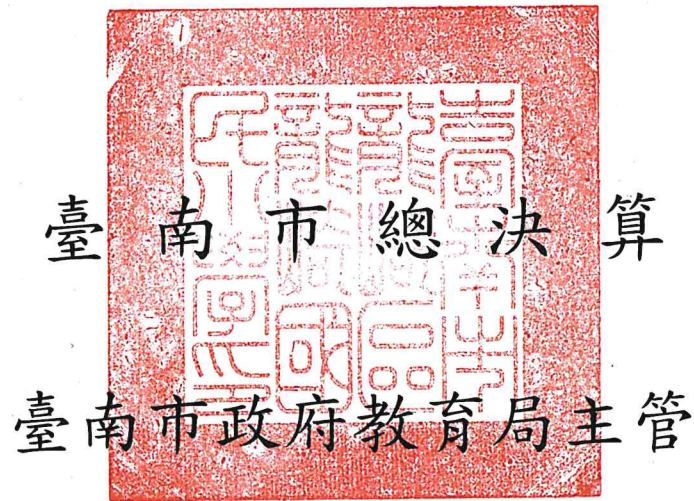


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市龍崎區龍崎國民小學編

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 9-14 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，本年度法定預算數 38,830,000 元，決算數 42,550,175 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 58 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 14 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 54 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 19 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 37,172,891 元，較本年度法定預算數 33,803,000 元，增加 3,369,891 元，計增加 9.97%。

(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 5,377,284 元，較本年度法定預算數 5,027,000 元，增加 350,284 元，計增加 6.97%。

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 42,621,390 元，較法定預算數 38,623,000 元，增加 3,998,390 元，計增加 10.35%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 107,740 元，較法定預算數 0 元，增加 107,740 元。
主要係因：本分校遊戲設備財物採購逾期違約金收入，按實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數 16,200 元，較法定預算數 8,000 元，增加 8,200 元，計增加 102.50%。主要係因：場地出借較多，按實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數 17,645 元，較法定預算數 0 元，增加 17,645 元。主要係因：本分校遊戲器材等報廢殘值繳庫，按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數 915 元，較法定預算數 1,000 元，減少 85 元，計減少 8.50%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

5. 公庫撥款收入：決算數 38,147,076 元，較法定預算數 38,590,000 元，減少 442,924 元，計減少 1.15%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 4,314,644 元，較法定預算數 0 元，增加 4,314,644 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)、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。
7. 學雜費收入：決算數 15,675 元，較法定預算數 23,000 元，減少 7,325 元，計減少 31.85%。主要係因：幼兒園雜費繳庫，學生招收人數較預期少，按實際情形核實辦理。
8. 雜項收入：決算數 1,495 元，較法定預算數 1,000 元，增加 495 元，計增加 49.50%。主要係因：資源回收收入較預期超收，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 42,550,175 元，較法定預算數 38,830,000 元，增加 3,720,175 元，計增加 9.58%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 37,172,891 元，較法定預算數 33,803,000 元，增加 3,369,891 元，計增加 9.97%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,377,284 元，較法定預算數 5,027,000 元，增加 350,284 元，計增加 6.97%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 207,000 元，本年度決算賸餘數 71,215 元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 71,215 元，流動資產淨減 63,970 元，流動負債淨減 26,087 元，業務活動之淨現金流入 109,098 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 53,100 元，其他活動之淨現金流入 53,100 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 162,198 元。

期初現金及約當現金 5,957,263 元。

期末現金及約當現金 6,119,461 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 36,632,447 元，較上年度決算數 54,331,728 元，減少 17,699,281

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 34,178,008 元，較上年度決算數 51,948,504 元，減少 17,770,496 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。

(三)基金餘額為累積餘額 2,454,439 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 20,080,095 元，本年度增加決算數 2,486,044 元，減少決算數 429,706 元，累計折舊(以前年度+本年度)15,721,263 元，期末餘額 6,415,170 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 5,609,000 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 5,256,000 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教育人員及公務人員婚喪及生育補助、子女教育補助等 353,000 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—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	38,623,000	100.00	42,621,390	100.00	3,998,390	10.35	42,909,798	100.00
41 徵收及依法分配收入			107,740	0.25	107,740	0.00		
415 違規罰款收入			107,740	0.25	107,740	0.00		
43 勞務收入	8,000	0.02	16,200	0.04	8,200	102.50	22,400	0.05
431 服務收入	8,000	0.02	16,200	0.04	8,200	102.50	22,400	0.05
45 財產收入	1,000	0.00	18,560	0.04	17,560	1,756.00	6,151	0.01
451 財產處分收入			17,645	0.04	17,645	0.00	5,000	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	915	0.00	-85	-8.50	1,151	0.00
46 政府撥入收入	38,590,000	99.91	42,461,720	99.63	3,871,720	10.03	42,813,581	99.78
462 公庫撥款收入	38,590,000	99.91	38,147,076	89.50	-442,924	-1.15	39,365,259	91.74
46Y 政府其他撥入收入			4,314,644	10.12	4,314,644	0.00	3,448,322	8.04
4S 教學收入	23,000	0.06	15,675	0.04	-7,325	-31.85	18,840	0.04
4S1 學雜費收入	23,000	0.06	15,675	0.04	-7,325	-31.85	18,840	0.04
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,495	0.00	495	49.50	48,826	0.11
4YY 雜項收入	1,000	0.00	1,495	0.00	495	49.50	48,826	0.11
5 基金用途	38,830,000	100.00	42,550,175	100.00	3,720,175	9.58	42,022,558	100.00
53 國民教育計畫	33,803,000	87.05	37,172,891	87.36	3,369,891	9.97	36,130,488	85.98
532 國民小學教育	33,803,000	87.05	37,172,891	87.36	3,369,891	9.97	36,130,488	85.98
5L 一般行政管理計畫	5,027,000	12.95	5,377,284	12.64	350,284	6.97	5,874,356	13.98
5L1 行政管理及推展	5,027,000	12.95	5,377,284	12.64	350,284	6.97	5,874,356	13.98
5M 建築及設備計畫						0.00	17,714	0.04
5M4 其他設備							17,714	0.04
本期賸餘(短絀-)	-207,000		71,215		278,215	-134.40	887,240	
期初基金餘額	1,257,984		2,383,224		1,125,240	89.45	1,495,984	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,050,984		2,454,439		1,403,455	133.54	2,383,224	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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)	-207,000	71,215	278,215	-134.40
812 調整非現金項目		37,883	37,883	
8123 流動資產淨減(淨增)		63,970	63,970	
8124 流動負債淨增(淨減)		-26,087	-26,087	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-207,000	109,098	316,098	-152.70
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		53,100	53,100	
8252 增加其他負債		53,100	53,100	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		53,100	53,100	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-207,000	162,198	369,198	-178.36
84 期初現金及約當現金	4,368,829	5,957,263	1,588,434	36.36
85 期末現金及約當現金	4,161,829	6,119,461	1,957,632	47.04

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+17,797,509元；減少應付代管資產-17,797,509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	36,632,447	100.00	54,331,728	100.00	-17,699,281	-32.58
流動資產	6,155,365	16.80	6,057,137	11.15	98,228	1.62
現金	6,119,461	16.71	5,957,263	10.96	162,198	2.72
銀行存款	6,119,461	16.71	5,957,263	10.96	162,198	2.72
銀行存款-市庫存款	2,883,138	7.87	2,546,400	4.69	336,738	13.22
銀行存款-保管款-代收專戶	2,470,194	6.74	2,694,674	4.96	-224,480	-8.33
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	43,910	0.12	43,894	0.08	16	0.04
銀行存款-保管款-其他	318,307	0.87	321,483	0.59	-3,176	-0.99
銀行存款-保管款-保管專戶	403,912	1.10	350,812	0.65	53,100	15.14
預付款項	35,904	0.10	99,874	0.18	-63,970	-64.05
預付費用	35,904	0.10	99,874	0.18	-63,970	-64.05
其他資產	30,477,082	83.20	48,274,591	88.85	-17,797,509	-36.87
什項資產	30,477,082	83.20	48,274,591	88.85	-17,797,509	-36.87
代管資產	30,477,082	83.20	48,274,591	88.85	-17,797,509	-36.87
代管資產-土地	20,030,670	54.68	20,030,670	36.87	0	0.00
代管資產-土地改良物	2,871,719	7.84	7,344,551	13.52	-4,472,832	-60.90
代管資產-房屋及設備	7,508,197	20.50	15,887,397	29.24	-8,379,200	-52.74
代管資產-機械及設備	5,303	0.01	1,179,554	2.17	-1,174,251	-99.55
代管資產-交通及運輸設備	3,591	0.01	589,930	1.09	-586,339	-99.39
代管資產-什項設備	57,602	0.16	3,242,489	5.97	-3,184,887	-98.22
合 計	36,632,447	100.00	54,331,728	100.00	-17,699,281	-32.58

註：

臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	34,178,008	93.30	51,948,504	95.61	-17,770,496	-34.21
流動負債	3,297,014	9.00	3,323,101	6.12	-26,087	-0.79
應付款項	3,297,014	9.00	3,323,101	6.12	-26,087	-0.79
應付代收款	2,832,411	7.73	3,060,051	5.63	-227,640	-7.44
應付費用	464,603	1.27	263,050	0.48	201,553	76.62
其他負債	30,880,994	84.30	48,625,403	89.50	-17,744,409	-36.49
什項負債	30,880,994	84.30	48,625,403	89.50	-17,744,409	-36.49
存入保證金	403,912	1.10	350,812	0.65	53,100	15.14
應付代管資產	30,477,082	83.20	48,274,591	88.85	-17,797,509	-36.87
基金餘額	2,454,439	6.70	2,383,224	4.39	71,215	2.99
基金餘額	2,454,439	6.70	2,383,224	4.39	71,215	2.99
基金餘額	2,454,439	6.70	2,383,224	4.39	71,215	2.99
累積餘額	2,454,439	6.70	2,383,224	4.39	71,215	2.99
合 計	36,632,447	100.00	54,331,728	100.00	-17,699,281	-32.58

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	38,623,000	42,621,390	3,998,390	10.35	
41 徵收及依法分配收入		107,740	107,740	0.00	
415 違規罰款收入		107,740	107,740	0.00	本分校遊戲設備財物採購逾期違約金收入，按實際情形核實辦理
43 勞務收入	8,000	16,200	8,200	102.50	
431 服務收入	8,000	16,200	8,200	102.50	場地出借費收入，按實際情形核實辦理
45 財產收入	1,000	18,560	17,560	1,756.00	
451 財產處分收入		17,645	17,645	0.00	本分校遊戲器材等報廢殘值繳庫，按實際情形核實辦理
454 利息收入	1,000	915	-85	-8.50	
46 政府撥入收入	38,590,000	42,461,720	3,871,720	10.03	
462 公庫撥款收入	38,590,000	38,147,076	-442,924	-1.15	
46Y 政府其他撥入收入		4,314,644	4,314,644	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款，依規定以超收支併決算辦理
4S 教學收入	23,000	15,675	-7,325	-31.85	
4S1 學雜費收入	23,000	15,675	-7,325	-31.85	幼兒園雜費繳庫，學生招收人數較預期少，按實際情形核實辦理
4Y 其他收入	1,000	1,495	495	49.50	
4YY 雜項收入	1,000	1,495	495	49.50	資源回收收入，按實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	38,830,000	42,550,175	3,720,175	9.58	
53 國民教育計畫	33,803,000	37,172,891	3,369,891	9.97	
532 國民小學教育	33,803,000	37,172,891	3,369,891	9.97	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		141,034	141,034		
1 用人費用		141,034	141,034		
11 正式員額薪資		141,034	141,034		
113 職員薪金		141,034	141,034		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		50,874	50,874		
1 用人費用		50,874	50,874		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,908	49,908		
124 兼職人員酬金		49,908	49,908		
18 福利費		966	966		
181 分擔員工保險費		966	966		
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		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
53210304 國小合理教師員額編制		1,305,166	1,305,166		
1 用人費用		1,305,166	1,305,166		
11 正式員額薪資		1,033,963	1,033,963		
113 職員薪金		1,033,963	1,033,963		
15 獎金		91,224	91,224		
152 年終獎金		91,224	91,224		
16 退休及卹償金		74,864	74,864		
161 職員退休及離職金		74,864	74,864		
18 福利費		105,115	105,115		
181 分擔員工保險費		105,115	105,115		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,784,707	1,784,707		
1 用人費用		1,784,707	1,784,707		
11 正式員額薪資		1,329,173	1,329,173		
113 職員薪金		1,329,173	1,329,173		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,520	51,520		

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		51,520	51,520		
15 獎金		170,348	170,348		
152 年終獎金		170,348	170,348		
16 退休及卹償金		114,066	114,066		
161 職員退休及離職金		114,066	114,066		
18 福利費		119,600	119,600		
181 分擔員工保險費		119,600	119,600		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		142,560	142,560		
1 用人費用		142,560	142,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		142,560	142,560		
124 兼職人員酬金		142,560	142,560		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		20,340	20,340		
1 用人費用		20,340	20,340		
11 正式員額薪資		20,340	20,340		
113 職員薪金		20,340	20,340		
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		1,102,357	1,102,357		
1 用人費用		1,102,357	1,102,357		
11 正式員額薪資		817,319	817,319		
113 職員薪金		817,319	817,319		
15 獎金		122,535	122,535		
152 年終獎金		122,535	122,535		
16 退休及卹償金		50,826	50,826		
161 職員退休及離職金		50,826	50,826		
18 福利費		111,545	111,545		
181 分擔員工保險費		110,715	110,715		
183 傷病醫藥費		830	830		
19 提繳費		132	132		
191 提繳工資墊償費用		132	132		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		43,452	43,452		
1 用人費用		43,452	43,452		
11 正式員額薪資		43,452	43,452		
113 職員薪金		43,452	43,452		
53220000 各校經常門分支計畫	33,803,000	31,946,023	-1,856,977	-5.49	

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	%	
1 用人費用	31,834,000	30,128,122	-1,705,878	-5.36	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：係資深教師調動，新進教師俸點較低所致
11 正式員額薪資	22,325,000	20,004,656	-2,320,344	-10.39	
113 職員薪金	21,942,000	20,004,656	-1,937,344	-8.83	
114 工員工資	383,000		-383,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	1,136,004	972,004	592.69	
122 約僱職員薪金		264,613	264,613		
124 兼職人員酬金	164,000	871,391	707,391	431.34	
13 超時工作報酬	210,000	179,488	-30,512	-14.53	
131 加班費	210,000	179,488	-30,512	-14.53	
15 獎金	4,919,000	4,674,680	-244,320	-4.97	
151 考績獎金	2,128,000	2,075,117	-52,883	-2.49	
152 年終獎金	2,791,000	2,599,563	-191,437	-6.86	
16 退休及卹償金	2,003,000	1,848,914	-154,086	-7.69	
161 職員退休及離職金	1,980,000	1,848,914	-131,086	-6.62	
162 工員退休及離職金	23,000		-23,000	-100.00	
18 福利費	2,213,000	2,284,380	71,380	3.23	
181 分擔員工保險費	1,956,000	2,002,950	46,950	2.40	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	257,000	268,430	11,430	4.45	
2 服務費用	1,715,000	1,515,133	-199,867	-11.65	
21 水電費	264,000	131,396	-132,604	-50.23	
212 工作場所電費	208,000	99,285	-108,715	-52.27	
214 工作場所水費	56,000	32,111	-23,889	-42.66	
22 郵電費	63,000	53,777	-9,223	-14.64	
221 郵費	15,000	13,235	-1,765	-11.77	
222 電話費	38,000	25,073	-12,927	-34.02	
224 數據通信費	10,000	15,469	5,469	54.69	
23 旅運費	322,000	300,734	-21,266	-6.60	
231 國內旅費	40,000	18,734	-21,266	-53.17	
235 貨物運費	282,000	282,000			
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	92,789	80,789	673.24	
241 印刷及裝訂費	12,000	92,789	80,789	673.24	
25 修理保養及保固費	248,000	121,422	-126,578	-51.04	
251 土地改良物修護費	41,000		-41,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	%	
252 一般房屋修護費	68,000	18,025	-49,975	-73.49	
254 其他建築修護費		163	163		
255 機械及設備修護費	48,000	24,780	-23,220	-48.38	
256 交通及運輸設備修護費	29,000	10,371	-18,629	-64.24	
257 雜項設備修護費	62,000	68,083	6,083	9.81	
26 保險費	4,000	8,154	4,154	103.85	
264 交通及運輸設備保險費	4,000	8,154	4,154	103.85	
27 一般服務費	732,000	717,475	-14,525	-1.98	
277 代理(辦)費	43,000	37,365	-5,635	-13.10	
279 外包費	428,000	431,051	3,051	0.71	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62,000元)，決算數396,275元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	240,000	238,659	-1,341	-0.56	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240,000元，決算數238,659元，內容：臨時僱工2名
27F 體育活動費	21,000	10,400	-10,600	-50.48	
28 專業服務費	10,000	29,386	19,386	193.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	14,721	11,721	390.70	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	13,065	6,065	86.64	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600		
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	187,000	235,976	48,976	26.19	
31 使用材料費	63,000	9,585	-53,415	-84.79	
312 燃料	63,000	9,585	-53,415	-84.79	
32 用品消耗	124,000	226,391	102,391	82.57	
321 辦公(事務)用品	71,000	169,112	98,112	138.19	
323 農業與園藝用品及環境美化費	28,000	38,659	10,659	38.07	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	18,620	6,620	55.17	
32Y 其他用品消耗	13,000		-13,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	39,000	3,000	8.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	%	
45 雜項設備租金	36,000	39,000	3,000	8.33	
451 雜項設備租金	36,000	39,000	3,000	8.33	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,912	-88	-0.49	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	6,682	-318	-4.54	
661 行政規費與強制費		460	460		
663 汽車燃料使用費	7,000	6,222	-778	-11.11	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	9,880	-3,120	-24.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
72 捐助、補助與獎助	11,000	8,880	-2,120	-19.27	
726 獎助學員生給與	11,000	8,880	-2,120	-19.27	
53221502 特教學生助理人員		128,754	128,754		
2 服務費用		128,754	128,754		
27 一般服務費		128,754	128,754		
27D 計時與計件人員酬金		128,754	128,754		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128,754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	5,027,000	5,377,284	350,284	6.97	
5L1 行政管理及推展	5,027,000	5,377,284	350,284	6.97	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,027,000	4,949,797	-77,203	-1.54	
1 用人費用	5,003,000	4,923,797	-79,203	-1.58	
16 退休及卹償金	5,003,000	4,923,797	-79,203	-1.58	
161 職員退休及離職金	4,993,000	4,914,636	-78,364	-1.57	
163 卹償金	10,000	9,161	-839	-8.39	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	26,000	2,000	8.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	24,000	26,000	2,000	8.33	
744 慰問、照護及濟助金	24,000	26,000	2,000	8.33	
5L100400 調整待遇及其他經 費		427,487	427,487		
1 用人費用		427,487	427,487		
18 福利費		427,487	427,487		
181 分擔員工保險費		8,012	8,012		
18Y 其他福利費		419,475	419,475		

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	20,080,095	14,933,030	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	722,212	686,229	
房屋及建築	9,395,061	8,143,191	
機械及設備	4,631,198	2,401,208	
交通及運輸設備	1,058,220	285,145	
雜項設備	4,247,897	3,417,257	
購建中固定資產			
電腦軟體	25,507		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：房屋及建築增加：係教育部補助偏遠學校屋頂防水抓漏及油漆工程、地板整修工程
 機械及設備增加：係撥入紫外線殺菌燈、撥入前瞻普通教室設備嵌入式拉門黑板及觸控液晶顯示器、增置運用行動載具平板電腦
 機械及設備減少：係數位相機及個人電腦、無線網路基地台等財產不堪使用報廢
 雜項設備增加：係教育部補助偏遠學校設備單槍投影機、本分校遊戲器材設備、購置絲竹樂用樂器櫃、增置幼兒園遊戲器材設備、增置飲水機
 雜項設備減少：係午餐廚房冰箱撥出至歸南國小、電視機及叢書財產不堪使用報廢
 電腦軟體減少：係軟體攤銷
 珍貴動產、不動產：無

臺南市龍崎區龍崎國民小學
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		
2,486,044	9,000	429,706	788,233	6,415,170
			18,774	17,209
289,436			59,382	1,481,924
505,088		341,447	212,366	2,181,265
			114,285	658,790
1,691,520		79,151	383,426	2,059,583
	9,000	9,108		16,399

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：

臺南市龍崎區龍崎國民小學

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—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	26	29	3	
職員	25	28	3	教師23人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名2人、國小合理教師員額編制2人、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24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函及109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
工友	1	0	-1	
約僱人員	0	1	1	分校護理師職務代理人1人，核准文號：109年8月18日南市教人(二)字第1091004070號函
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合 計	26	31	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：特教學生助理人員1名、充實行政人力1名、臨時僱工2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、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	22,325,000		210,000		4,919,000	2,003,000		2,213,000		31,670,000	164,000	31,834,000
正式人員	22,325,000		210,000		4,919,000	2,003,000		2,213,000		31,670,000		31,670,000
聘僱人員												
兼任人員											164,000	164,000
一般行政管理計畫						5,003,000				5,003,000		5,003,000
正式人員						5,003,000				5,003,000		5,003,000
其他人員												
合 計	22,325,000		210,000		4,919,000	7,006,000		2,213,000		36,673,000	164,000	36,837,000

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240,000元，決算數866,037元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全62,000元)，決算數405,275元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,128,000元，決算數2,075,117元，內容：教職員考績獎金決算人數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2,791,000元，決算數2,983,670元，內容：教職員年終獎金決算人數35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—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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
23,389,937	264,613	179,488		5,058,787	2,088,670		2,621,606	132	33,603,233	1,115,379	34,718,612
23,389,937		179,488		5,015,117	1,982,533		2,460,237	132	33,027,444		33,027,444
	264,613			38,966	16,220		33,834		353,633		353,633
				4,704	89,917		127,535		222,156	1,115,379	1,337,535
					4,923,797		427,487		5,351,284		5,351,284
							427,487		427,487		427,487
					4,923,797				4,923,797		4,923,797
23,389,937	264,613	179,488		5,058,787	7,012,467		3,049,093	132	38,954,517	1,115,379	40,069,896

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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			38,830,000		42,550,175		3,720,175	9.58	
國民教育計畫			33,803,000		37,172,891		3,369,891	9.97	
一般行政管理 計畫			5,027,000		5,377,284		350,284	6.97	

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	36,837,000	40,069,896	3,232,896	8.78
11 正式員額薪資	22,325,000	23,389,937	1,064,937	4.77
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	1,379,992	1,215,992	741.46
13 超時工作報酬	210,000	179,488	-30,512	-14.53
15 獎金	4,919,000	5,058,787	139,787	2.84
16 退休及卹償金	7,006,000	7,012,467	6,467	0.09
18 福利費	2,213,000	3,049,093	836,093	37.78
19 提繳費	0	132	132	0.00
2 服務費用	1,715,000	2,151,511	436,511	25.45
21 水電費	264,000	131,396	-132,604	-50.23
22 郵電費	63,000	53,777	-9,223	-14.64
23 旅運費	322,000	300,734	-21,266	-6.60
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	92,789	80,789	673.24
25 修理保養及保固費	248,000	121,422	-126,578	-51.04
26 保險費	4,000	8,154	4,154	103.85
27 一般服務費	732,000	1,353,853	621,853	84.95
28 專業服務費	10,000	29,386	19,386	193.86
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	187,000	235,976	48,976	26.19
31 使用材料費	63,000	9,585	-53,415	-84.79
32 用品消耗	124,000	226,391	102,391	82.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	39,000	3,000	8.33
45 雜項設備租金	36,000	39,000	3,000	8.33
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,912	-88	-0.49
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	6,682	-318	-4.54
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	35,880	-1,120	-3.03
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	11,000	8,880	-2,120	-19.27
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	26,000	2,000	8.33
合 計	38,830,000	42,550,175	3,720,175	9.58

臺南市地方教育發展基金—臺南市龍崎區龍崎國民小學

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	243,000	880,758	637,758	262.45	
27D 計時與計件人員酬金	240,000	866,037	626,037	260.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	14,721	11,721	390.70	

主辦會計人員：陳美玲 

基金主持人：徐至賢 