

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)

臺南市南區龍崗國民小學編

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 24,701,000 元，決算數 27,575,368 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 82 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 44 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 87 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 41 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 24,036,700 元，較本年度法定預算數 21,356,000 元，增加 2,680,700 元，計增加 12.55%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(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 3,538,668 元，較本年度法定預算數 3,345,000 元，增加 193,668 元，計增加 5.79%。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。

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 27,996,906 元，較法定預算數 24,670,000 元，增加 3,326,906 元，計增加 13.49%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 3,888 元，較法定預算數 0 元，增加 3,888 元。主要係因：標售報廢財產收入繳庫所致。
2. 利息收入：決算數 658 元，較法定預算數 1,000 元，減少 342 元，計減少 34.20%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

3. 公庫撥款收入：決算數 25,569,044 元，較法定預算數 24,629,000 元，增加 940,044 元，計增加 3.82%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,379,399 元，較法定預算數 0 元，增加 2,379,399 元。主要係因：超收教育局之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 43,917 元，較法定預算數 40,000 元，增加 3,917 元，計增加 9.79%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際收入核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 27,575,368 元，較法定預算數 24,701,000 元，增加 2,874,368 元，計增加 11.64%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 24,036,700 元，較法定預算數 21,356,000 元，增加 2,680,700 元，計增加 12.55%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,538,668 元，較法定預算數 3,345,000 元，增加 193,668 元，計增加 5.79%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 31,000 元，本年度決算賸餘數 421,538 元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期賸餘 421,538 元，流動負債淨減 741,163 元，業務活動之淨現金流出 319,625 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他負債 58,890 元，其他活動之淨現金流入 58,890 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 260,735 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

期初現金及約當現金 5,413,345 元。

期末現金及約當現金 5,152,610 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 59,083,824 元，較上年度決算數 74,021,537 元，減少 14,937,713 元，主要係因：代管資產提列折舊及報廢財產所致。

(二)負債決算數 56,402,579 元，較上年度決算數 71,761,830 元，減少 15,359,251 元，主要係因：應付代管資產提列折舊及報廢財產所致。

(三)基金餘額為累積餘額 2,681,245 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 18,070,235 元，本年度增加決算數 18,867,474 元，減少決算數 770,734 元，累計折舊 10,170,512 元，期末餘額 25,996,463 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 3,536,000 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 3,002,000 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 534,000 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—臺南市南區龍崗國民小學
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	24,670,000	100.00	27,996,906	100.00	3,326,906	13.49	28,710,915	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	4,546	0.02	3,546	354.60	2,121	0.01
451財產處分收入			3,888	0.01	3,888	0.00	1,200	0.00
454利息收入	1,000	0.00	658	0.00	-342	-34.20	921	0.00
46 政府撥入收入	24,629,000	99.83	27,948,443	99.83	3,319,443	13.48	28,663,817	99.84
462公庫撥款收入	24,629,000	99.83	25,569,044	91.33	940,044	3.82	26,653,245	92.83
46Y政府其他撥入收入			2,379,399	8.50	2,379,399	0.00	2,010,572	7.00
4S 教學收入	40,000	0.16	43,917	0.16	3,917	9.79	44,977	0.16
4S1學雜費收入	40,000	0.16	43,917	0.16	3,917	9.79	44,977	0.16
5 基金用途	24,701,000	100.00	27,575,368	100.00	2,874,368	11.64	27,634,891	100.00
53 國民教育計畫	21,356,000	86.46	24,036,700	87.17	2,680,700	12.55	23,440,329	84.82
532國民小學教育	21,356,000	86.46	24,036,700	87.17	2,680,700	12.55	23,440,329	84.82
5L 一般行政管理計畫	3,345,000	13.54	3,538,668	12.83	193,668	5.79	4,194,562	15.18
5L1行政管理及推展	3,345,000	13.54	3,538,668	12.83	193,668	5.79	4,194,562	15.18
本期賸餘 (短絀-)	-31,000		421,538		452,538	-1,459.80	1,076,024	
期初基金餘額	1,183,683		2,259,707		1,076,024	90.90	1,183,683	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,152,683		2,681,245		1,528,562	132.61	2,259,707	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市南區龍崗國民小學
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)	-31,000	421,538	452,538	-1,459.80
812 調整非現金項目		-741,163	-741,163	
8124 流動負債淨增(淨減)		-741,163	-741,163	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-31,000	-319,625	-288,625	931.05
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		58,890	58,890	
8252 增加其他負債		58,890	58,890	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		58,890	58,890	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-31,000	-260,735	-229,735	741.08
84 期初現金及約當現金	3,101,360	5,413,345	2,311,985	74.55
85 期末現金及約當現金	3,070,360	5,152,610	2,082,250	67.82

備註：不影響現金之其他活動：
 減少代管資產+14,676,978元；減少應付代管資產-14,676,978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	59,083,824	100.00	74,021,537	100.00	-14,937,713	-20.18
流動資產	5,152,610	8.72	5,413,345	7.31	-260,735	-4.82
現金	5,152,610	8.72	5,413,345	7.31	-260,735	-4.82
銀行存款	5,152,610	8.72	5,413,345	7.31	-260,735	-4.82
銀行存款-市庫存款	3,162,152	5.35	2,495,484	3.37	666,668	26.71
銀行存款-保管款-代收專戶	1,051,716	1.78	2,027,610	2.74	-975,894	-48.13
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	16,668	0.03	24,831	0.03	-8,163	-32.87
銀行存款-保管款-其他	761,639	1.29	763,875	1.03	-2,236	-0.29
銀行存款-保管款-保管專戶	160,435	0.27	101,545	0.14	58,890	57.99
其他資產	53,931,214	91.28	68,608,192	92.69	-14,676,978	-21.39
什項資產	53,931,214	91.28	68,608,192	92.69	-14,676,978	-21.39
代管資產	53,931,214	91.28	68,608,192	92.69	-14,676,978	-21.39
代管資產-土地	46,157,058	78.12	46,530,750	62.86	-373,692	-0.80
代管資產-土地改良物	0	0.00	7,154,816	9.67	-7,154,816	-100.00
代管資產-房屋及設備	7,536,366	12.76	12,204,575	16.49	-4,668,209	-38.25
代管資產-機械及設備	232,041	0.39	931,125	1.26	-699,084	-75.08
代管資產-交通及運輸設備	584	0.00	213,324	0.29	-212,740	-99.73
代管資產-什項設備	5,165	0.01	1,573,602	2.13	-1,568,437	-99.67
合 計	59,083,824	100.00	74,021,537	100.00	-14,937,713	-20.18

註：

一臺南市南區龍崗國民小學
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	56,402,579	95.46	71,761,830	96.95	-15,359,251	-21.40
流動負債	2,310,930	3.91	3,052,093	4.12	-741,163	-24.28
應付款項	2,310,930	3.91	3,052,093	4.12	-741,163	-24.28
應付代收款	1,830,023	3.10	2,816,316	3.80	-986,293	-35.02
應付費用	480,907	0.81	235,777	0.32	245,130	103.97
其他負債	54,091,649	91.55	68,709,737	92.82	-14,618,088	-21.28
什項負債	54,091,649	91.55	68,709,737	92.82	-14,618,088	-21.28
存入保證金	160,435	0.27	101,545	0.14	58,890	57.99
應付代管資產	53,931,214	91.28	68,608,192	92.69	-14,676,978	-21.39
基金餘額	2,681,245	4.54	2,259,707	3.05	421,538	18.65
基金餘額	2,681,245	4.54	2,259,707	3.05	421,538	18.65
基金餘額	2,681,245	4.54	2,259,707	3.05	421,538	18.65
累積餘額	2,681,245	4.54	2,259,707	3.05	421,538	18.65
合 計	59,083,824	100.00	74,021,537	100.00	-14,937,713	-20.18

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

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	24,670,000	27,996,906	3,326,906	13.49	
45 財產收入	1,000	4,546	3,546	354.60	
451財產處分收入		3,888	3,888	0.00	係109年度逾使用年限報廢財產標售款繳庫。
454利息收入	1,000	658	-342	-34.20	係公庫利息收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	24,629,000	27,948,443	3,319,443	13.48	
462公庫撥款收入	24,629,000	25,569,044	940,044	3.82	
46Y政府其他撥入收入		2,379,399	2,379,399	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)等補助款所致。
4S 教學收入	40,000	43,917	3,917	9.79	
4S1學雜費收入	40,000	43,917	3,917	9.79	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

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	24,701,000	27,575,368	2,874,368	11.64	
53 國民教育計畫	21,356,000	24,036,700	2,680,700	12.55	
532 國民小學教育	21,356,000	24,036,700	2,680,700	12.55	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,517	70,517		
1 用人費用		70,517	70,517		
11 正式員額薪資		70,517	70,517		
113 職員薪金		70,517	70,517		
53210304 國小合理教師員額編制		597,386	597,386		
1 用人費用		597,386	597,386		
11 正式員額薪資		446,577	446,577		
113 職員薪金		446,577	446,577		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		30,127	30,127		
161 職員退休及離職金		30,127	30,127		
18 福利費		61,371	61,371		
181 分擔員工保險費		61,371	61,371		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		939,722	939,722		
1 用人費用		939,722	939,722		
11 正式員額薪資		661,627	661,627		
113 職員薪金		661,627	661,627		
12 聘僱及兼職人員薪資		77,760	77,760		
124 兼職人員酬金		77,760	77,760		
15 獎金		81,218	81,218		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		59,820	59,820		
161 職員退休及離職金		59,820	59,820		
18 福利費		59,297	59,297		
181 分擔員工保險費		59,297	59,297		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		56,160	56,160		
1 用人費用		56,160	56,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,160	56,160		
124 兼職人員酬金		56,160	56,160		

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)等補助款超支併決算所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

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	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		15,329	15,329		
1 用人費用		15,329	15,329		
11 正式員額薪資		15,329	15,329		
113 職員薪金		15,329	15,329		
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		1,139,215	1,139,215		
1 用人費用		1,139,215	1,139,215		
11 正式員額薪資		954,436	954,436		
113 職員薪金		954,436	954,436		
15 獎金		63,585	63,585		
152 年終獎金		63,585	63,585		
16 退休及卹償金		39,643	39,643		
161 職員退休及離職金		39,643	39,643		
18 福利費		81,401	81,401		
181 分擔員工保險費		81,401	81,401		
19 提繳費		150	150		
191 提繳工資墊償費用		150	150		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		39,387	39,387		
1 用人費用		39,387	39,387		
11 正式員額薪資		39,387	39,387		
113 職員薪金		39,387	39,387		
53220000 各校經常門分支計畫	21,356,000	21,072,413	-283,587	-1.33	
1 用人費用	19,769,000	19,769,000			
11 正式員額薪資	13,762,000	13,566,423	-195,577	-1.42	
113 職員薪金	12,967,000	12,771,183	-195,817	-1.51	
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	299,748	189,748	172.50	
124 兼職人員酬金	110,000	299,748	189,748	172.50	
13 超時工作報酬	155,000	107,968	-47,032	-30.34	
131 加班費	155,000	107,968	-47,032	-30.34	
15 獎金	3,110,000	3,209,566	99,566	3.20	
151 考績獎金	1,390,000	1,495,608	105,608	7.60	
152 年終獎金	1,720,000	1,713,958	-6,042	-0.35	
16 退休及卹償金	1,193,000	1,182,898	-10,102	-0.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	1,145,000	1,135,174	-9,826	-0.86	
162 工員退休及離職金	48,000	47,724	-276	-0.58	
18 福利費	1,439,000	1,402,193	-36,807	-2.56	
181 分擔員工保險費	1,220,000	1,212,699	-7,301	-0.60	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	219,000	179,994	-39,006	-17.81	
19 提繳費		204	204		
191 提繳工資墊償費用		204	204		
2 服務費用	1,389,000	1,061,975	-327,025	-23.54	
21 水電費	220,000	220,000			
212 工作場所電費	189,000	189,000			
214 工作場所水費	31,000	31,000			
22 郵電費	49,000	38,084	-10,916	-22.28	
221 郵費	5,000	3,134	-1,866	-37.32	
222 電話費	25,000	27,215	2,215	8.86	
224 數據通信費	19,000	7,735	-11,265	-59.29	
23 旅運費	147,000	144,014	-2,986	-2.03	
231 國內旅費	6,000	3,014	-2,986	-49.77	
235 貨物運費	141,000	141,000			
24 印刷裝訂與廣告費	36,000	24,099	-11,901	-33.06	
241 印刷及裝訂費	36,000	24,099	-11,901	-33.06	
25 修理保養及保固費	113,000	132,218	19,218	17.01	
252 一般房屋修護費	35,000	50,100	15,100	43.14	
254 其他建築修護費	5,000	6,800	1,800	36.00	
255 機械及設備修護費	10,000	16,900	6,900	69.00	
256 交通及運輸設備修護費	14,000	4,600	-9,400	-67.14	
257 雜項設備修護費	49,000	53,818	4,818	9.83	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	769,000	439,810	-329,190	-42.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	190	-810	-81.00	
277 代理(辦)費	21,000	21,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

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	%	
279 外包費	456,000	406,665	-49,335	-10.82	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90,000元)，決算數366,000元(不含機械保全40,665元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	277,000		-277,000	-100.00	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277,000元，決算數0元
27F 體育活動費	14,000	11,955	-2,045	-14.61	
28 專業服務費	6,000	15,750	9,750	162.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,400	8,400		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,350	1,350	22.50	
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	165,000	211,178	46,178	27.99	
31 使用材料費	6,000	1,841	-4,159	-69.32	
312 燃料	6,000	1,841	-4,159	-69.32	
32 用品消耗	159,000	209,337	50,337	31.66	
321 辦公(事務)用品	117,000	153,410	36,410	31.12	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	44,621	32,621	271.84	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	11,306	5,306	88.43	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	28,800	-200	-0.69	
45 雜項設備租金	29,000	28,800	-200	-0.69	
451 雜項設備租金	29,000	28,800	-200	-0.69	
6 稅捐及規費(強制費)		160	160		
66 規費		160	160		
661 行政規費與強制費		160	160		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,300	-2,700	-67.50	
71 會費	3,000	1,300	-1,700	-56.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
75 競賽及交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
751 技能競賽	1,000		-1,000	-100.00	
53221901 學校水電費		97,571	97,571		
2 服務費用		97,571	97,571		
21 水電費		97,571	97,571		
212 工作場所電費		76,756	76,756		
214 工作場所水費		20,815	20,815		
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	3,345,000	3,538,668	193,668	5.79	
5L1 行政管理及推展	3,345,000	3,538,668	193,668	5.79	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,345,000	3,280,948	-64,052	-1.91	
1 用人費用	3,333,000	3,270,948	-62,052	-1.86	
16 退休及卹償金	3,333,000	3,270,948	-62,052	-1.86	
161 職員退休及離職金	3,333,000	3,270,948	-62,052	-1.86	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		257,720	257,720		
1 用人費用		257,720	257,720		
13 超時工作報酬		78,480	78,480		
131 加班費		78,480	78,480		
18 福利費		179,240	179,240		
181 分擔員工保險費		129,840	129,840		
18Y 其他福利費		49,400	49,400		

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	18,070,235	9,815,721	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,761,486	4,712,602	
房屋及建築	4,773,876	1,655,069	
機械及設備	1,685,557	1,186,120	
交通及運輸設備	588,933	382,562	
雜項設備	3,260,383	1,879,368	
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.房屋及建築：增加原因：係因教育局補助新建校舍工程、幼兒園屋頂增設工程及圖書館裝修工程等。
 - 2.機械及設備：增加原因：係因教育局移撥電腦（含液晶螢幕）及教學廣播系統、教育局補助電動治療床、氧氣治療器、觸控液晶顯示器等；減少原因：係因財產報廢。
 - 3.交通及運輸設備：減少原因：係因財產報廢。
 - 4.雜項設備：減少原因：係因財產報廢。
- (二)經管珍貴動產、不動產：無。

—臺南市南區龍崗國民小學
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		
18,867,474		770,734	354,791	25,996,463
			377,550	2,671,334
18,337,241			210,842	21,245,206
530,233		316,138	-102,087	815,619
		116,566	-58,310	148,115
		338,030	-73,204	1,116,189

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：

—臺南市南區龍崗國民小學

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－臺南市南區龍崗國民小學

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—臺南市南區龍崗國民小學

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	18	21	3	教師15人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高員額編制至每班1.65名教師1人、合理教師員額編制教師1人、增置契約教保員1人及幼兒園部分工時廚工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
職員	16	19	3	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	18	22	4	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：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－臺南市南區龍崗國民小學

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										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	13,762,000		155,000		3,110,000	1,193,000		1,439,000		19,659,000	110,000	19,769,000
正式人員	13,762,000		155,000		3,110,000	1,193,000		1,439,000		19,659,000		19,659,000
兼任人員											110,000	110,000
一般行政管理計畫						3,333,000				3,333,000		3,333,000
正式人員						3,333,000				3,333,000		3,333,000
其他人員												
合 計	13,762,000		155,000		3,110,000	4,526,000		1,439,000		22,992,000	110,000	23,102,000

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277,000元，決算數0元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全90,000元)，決算數375,000元(不含機械保全40,665元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,390,000元，決算數1,495,608元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,720,000元，決算數1,918,072元，內容：教職員工年終獎金決算人數22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—臺南市南區龍崗國民小學

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
15,754,296		107,968		3,413,680	1,312,488		1,604,262	354	22,193,048	433,668	22,626,716
15,754,296		107,968		3,413,680	1,215,274		1,403,250	354	21,894,822		21,894,822
					97,214		201,012		298,226	433,668	731,894
		78,480			3,270,948		179,240		3,528,668		3,528,668
		78,480					179,240		257,720		257,720
					3,270,948				3,270,948		3,270,948
15,754,296		186,448		3,413,680	4,583,436		1,783,502	354	25,721,716	433,668	26,155,384

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

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—臺南市南區龍崗國民小學

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			24,701,000		27,575,368		2,874,368	11.64	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款超支併決算所致。
國民教育計畫			21,356,000		24,036,700		2,680,700	12.55	
一般行政管理計畫			3,345,000		3,538,668		193,668	5.79	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

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	23,102,000	26,155,384	3,053,384	13.22
11 正式員額薪資	13,762,000	15,754,296	1,992,296	14.48
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	433,668	323,668	294.24
13 超時工作報酬	155,000	186,448	31,448	20.29
15 獎金	3,110,000	3,413,680	303,680	9.76
16 退休及卹償金	4,526,000	4,583,436	57,436	1.27
18 福利費	1,439,000	1,783,502	344,502	23.94
19 提繳費	0	354	354	0.00
2 服務費用	1,389,000	1,168,546	-220,454	-15.87
21 水電費	220,000	317,571	97,571	44.35
22 郵電費	49,000	38,084	-10,916	-22.28
23 旅運費	147,000	144,014	-2,986	-2.03
24 印刷裝訂與廣告費	36,000	24,099	-11,901	-33.06
25 修理保養及保固費	113,000	132,218	19,218	17.01
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	769,000	448,810	-320,190	-41.64
28 專業服務費	6,000	15,750	9,750	162.50
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	165,000	211,178	46,178	27.99
31 使用材料費	6,000	1,841	-4,159	-69.32
32 用品消耗	159,000	209,337	50,337	31.66
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	28,800	-200	-0.69
45 雜項設備租金	29,000	28,800	-200	-0.69
6 稅捐及規費(強制費)	0	160	160	0.00
66 規費	0	160	160	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	11,300	-4,700	-29.38
71 會費	3,000	1,300	-1,700	-56.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	10,000	-2,000	-16.67
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	24,701,000	27,575,368	2,874,368	11.64

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	277,000	8,400	-268,600	-96.97	
27D 計時與計件人員酬金	277,000		-277,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,400	8,400		

主辦會計人員：吳美卿



基金主持人：陳彥良

