

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)

臺南市永康區龍潭國民小學編

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 10-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 17-18	頁
4、長期負債變動表	第 19-20	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 21	頁
6、員工人數彙計表	第 22	頁
7、用人費用彙計表	第 23-24	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 25	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
10、各項費用彙計表	第 27	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 28	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 85,006,000 元，決算數 93,270,025 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 28 班，學生人數 680 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 82 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 27 班，學生人數 677 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 84 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 78,809,814 元，較本年度法定預算數 70,996,000 元，增加 7,813,814 元，計增加 11.01%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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 14,396,421 元，較本年度法定預算數 13,940,000 元，增加 456,421 元，計增加 3.27%。

(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 63,790 元，較本年度法定預算數 70,000 元，減少 6,210 元，計減少 8.87%。

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 94,464,634 元，較法定預算數 84,781,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

9,683,634 元，計增加 11.42%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 0 元，較法定預算數 40,000 元，減少 40,000 元，計減少 100.00%。主要係因：場地租借費收入因防疫原因未對外租借故無收入。
2. 利息收入：決算數 1,801 元，較法定預算數 2,000 元，減少 199 元，計減少 9.95%。
3. 公庫撥款收入：決算數 86,635,634 元，較法定預算數 84,664,000 元，增加 1,971,634 元，計增加 2.33%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 7,685,705 元，較法定預算數 0 元，增加 7,685,705 元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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 141,494 元，較法定預算數 75,000 元，增加 66,494 元，計增加 88.66%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 93,270,025 元，較法定預算數 85,006,000 元，增加 8,264,025 元，計增加 9.72%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 78,809,814 元，較法定預算數 70,996,000 元，增加 7,813,814 元，計增加 11.01%。主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 14,396,421 元，較法定預算數 13,940,000 元，增加 456,421 元，計增加 3.27%。
3. 建築及設備計畫：決算數 63,790 元，較法定預算數 70,000 元，減少 6,210 元，計減少 8.87%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 225,000 元，本年度決算賸餘數 1,194,609 元，賸

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

餘原因：用人費用賸餘及撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,194,609 元，流動資產淨減 7,140 元，流動負債淨增 1,396,577 元，業務活動之淨現金流入 2,598,326 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 51,678 元，增加其他負債 89,966 元，其他活動之淨現金流入 141,644 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 2,739,970 元。
期初現金及約當現金 13,663,708 元。
期末現金及約當現金 16,403,678 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 402,957,451 元，較上年度決算數 441,893,758 元，減少 38,936,307 元，主要係因：代管資產減少所致。
- (二)負債決算數 398,967,023 元，較上年度決算數 439,097,939 元，減少 40,130,916 元，主要係因：應付代管資產減少所致。
- (三)基金餘額為累積餘額 3,990,428 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 33,021,581 元，本年度增加決算數 6,012,345 元，減少決算數 767,188 元，累計折舊 21,885,903 元，期末餘額 16,380,835 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 11,028,000 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 9,521,000 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 1,507,000 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

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—臺南市永康區龍潭國民小學

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	84,781,000	100.00	94,464,634	100.00	9,683,634	11.42	91,266,622	100.00
43 勞務收入	40,000	0.05			-40,000	-100.00	61,100	0.07
431服務收入	40,000	0.05			-40,000	-100.00	61,100	0.07
45 財產收入	2,000	0.00	1,801	0.00	-199	-9.95	3,453	0.00
451財產處分收入							520	0.00
454利息收入	2,000	0.00	1,801	0.00	-199	-9.95	2,933	0.00
46 政府撥入收入	84,664,000	99.86	94,321,339	99.85	9,657,339	11.41	91,122,147	99.84
462公庫撥款收入	84,664,000	99.86	86,635,634	91.71	1,971,634	2.33	83,670,535	91.68
46Y政府其他撥入收入			7,685,705	8.14	7,685,705	0.00	7,451,612	8.16
4S 教學收入	75,000	0.09	141,494	0.15	66,494	88.66	79,922	0.09
4S1學雜費收入	75,000	0.09	141,494	0.15	66,494	88.66	79,922	0.09
5 基金用途	85,006,000	100.00	93,270,025	100.00	8,264,025	9.72	89,851,345	100.00
53 國民教育計畫	70,996,000	83.52	78,809,814	84.50	7,813,814	11.01	74,140,471	82.51
532國民小學教育	70,996,000	83.52	78,809,814	84.50	7,813,814	11.01	74,140,471	82.51
5L 一般行政管理計畫	13,940,000	16.40	14,396,421	15.44	456,421	3.27	15,651,174	17.42
5L1行政管理及推展	13,940,000	16.40	14,396,421	15.44	456,421	3.27	15,651,174	17.42
5M 建築及設備計畫	70,000	0.08	63,790	0.07	-6,210	-8.87	59,700	0.07
5M4其他設備	70,000	0.08	63,790	0.07	-6,210	-8.87	59,700	0.07
本期賸餘 (短絀-)	-225,000		1,194,609		1,419,609	-630.94	1,415,277	
期初基金餘額	1,042,542		2,795,819		1,753,277	168.17	1,380,542	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	817,542		3,990,428		3,172,886	388.10	2,795,819	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學
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)	-225,000	1,194,609	1,419,609	-630.94
812 調整非現金項目		1,403,717	1,403,717	
8123 流動資產淨減(淨增)		7,140	7,140	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,396,577	1,396,577	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-225,000	2,598,326	2,823,326	-1,254.81
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		51,678	51,678	
8241 減少其他資產		51,678	51,678	
825 增加短期債務及其他負債		89,966	89,966	
8252 增加其他負債		89,966	89,966	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		141,644	141,644	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-225,000	2,739,970	2,964,970	-1,317.76
84 期初現金及約當現金	11,276,880	13,663,708	2,386,828	21.17
85 期末現金及約當現金	11,051,880	16,403,678	5,351,798	48.42

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+41,617,459元；減少應付代管資產-41,617,459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	402,957,451	100.00	441,893,758	100.00	-38,936,307	-8.81
流動資產	16,403,678	4.07	13,670,848	3.09	2,732,830	19.99
現金	16,403,678	4.07	13,663,708	3.09	2,739,970	20.05
銀行存款	16,403,678	4.07	13,663,708	3.09	2,739,970	20.05
銀行存款-市庫存款	4,919,936	1.22	3,234,543	0.73	1,685,393	52.11
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,228,188	1.05	3,844,770	0.87	383,418	9.97
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	329,524	0.08	328,714	0.07	810	0.25
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,332,894	0.83	2,783,206	0.63	549,688	19.75
銀行存款-保管款-其他	3,047,230	0.76	3,016,535	0.68	30,695	1.02
銀行存款-保管款-保管款專戶	545,906	0.14	455,940	0.10	89,966	19.73
預付款項	0	0.00	7,140	0.00	-7,140	-100.00
預付費用	0	0.00	7,140	0.00	-7,140	-100.00
其他資產	386,553,773	95.93	428,222,910	96.91	-41,669,137	-9.73
什項資產	386,553,773	95.93	428,222,910	96.91	-41,669,137	-9.73
暫付及待結轉帳項	0	0.00	51,678	0.01	-51,678	-100.00
代管資產	386,553,773	95.93	428,171,232	96.89	-41,617,459	-9.72
代管資產-土地	351,497,101	87.23	351,497,101	79.54	0	0.00
代管資產-土地改良物	234,596	0.06	5,901,716	1.34	-5,667,120	-96.02
代管資產-房屋及設備	34,669,734	8.60	64,965,669	14.70	-30,295,935	-46.63
代管資產-機械及設備	15,167	0.00	1,871,329	0.42	-1,856,162	-99.19
代管資產-交通及運輸設備	118,567	0.03	568,994	0.13	-450,427	-79.16
代管資產-什項設備	18,608	0.00	3,366,423	0.76	-3,347,815	-99.45
合 計	402,957,451	100.00	441,893,758	100.00	-38,936,307	-8.81

註：

臺南市永康區龍潭國民小學
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	398,967,023	99.01	439,097,939	99.37	-40,130,916	-9.14
流動負債	11,867,344	2.95	10,470,767	2.37	1,396,577	13.34
應付款項	11,867,344	2.95	10,470,767	2.37	1,396,577	13.34
應付代收款	10,937,836	2.71	10,024,903	2.27	912,933	9.11
應付費用	929,508	0.23	445,864	0.10	483,644	108.47
其他負債	387,099,679	96.06	428,627,172	97.00	-41,527,493	-9.69
什項負債	387,099,679	96.06	428,627,172	97.00	-41,527,493	-9.69
存入保證金	545,906	0.14	455,940	0.10	89,966	19.73
應付代管資產	386,553,773	95.93	428,171,232	96.89	-41,617,459	-9.72
基金餘額	3,990,428	0.99	2,795,819	0.63	1,194,609	42.73
基金餘額	3,990,428	0.99	2,795,819	0.63	1,194,609	42.73
基金餘額	3,990,428	0.99	2,795,819	0.63	1,194,609	42.73
累積餘額	3,990,428	0.99	2,795,819	0.63	1,194,609	42.73
合 計	402,957,451	100.00	441,893,758	100.00	-38,936,307	-8.81

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	84,781,000	94,464,634	9,683,634	11.42	
43 勞務收入	40,000		-40,000	-100.00	
431服務收入	40,000		-40,000	-100.00	主要係場地租借費收入因防疫原因未對外租借故無收入
45 財產收入	2,000	1,801	-199	-9.95	
454利息收入	2,000	1,801	-199	-9.95	
46 政府撥入收入	84,664,000	94,321,339	9,657,339	11.41	
462公庫撥款收入	84,664,000	86,635,634	1,971,634	2.33	
46Y政府其他撥入收入		7,685,705	7,685,705	0.00	主要係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款,按實際情形核實辦理
4S 教學收入	75,000	141,494	66,494	88.66	
4S1學雜費收入	75,000	141,494	66,494	88.66	主要係幼兒園雜費,按實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	85,006,000	93,270,025	8,264,025	9.72	53國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致
53 國民教育計畫	70,996,000	78,809,814	7,813,814	11.01	
532 國民小學教育	70,996,000	78,809,814	7,813,814	11.01	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		322,120	322,120		
1 用人費用		322,120	322,120		
11 正式員額薪資		322,120	322,120		
113 職員薪金		322,120	322,120		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		785,803	785,803		
1 用人費用		785,803	785,803		
11 正式員額薪資		565,885	565,885		
113 職員薪金		565,885	565,885		
15 獎金		75,045	75,045		
152 年終獎金		75,045	75,045		
16 退休及卹償金		46,116	46,116		
161 職員退休及離職金		46,116	46,116		
18 福利費		98,757	98,757		
181 分擔員工保險費		98,757	98,757		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,741	26,741		
1 用人費用		26,741	26,741		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,240	26,240		
124 兼職人員酬金		26,240	26,240		
18 福利費		501	501		
181 分擔員工保險費		501	501		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		615,850	615,850		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		615,850	615,850		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		615,850	615,850		
743 獎勵費用		615,850	615,850		
53210304 國小合理教師員額編制		3,272,026	3,272,026		
1 用人費用		3,272,026	3,272,026		
11 正式員額薪資		2,136,822	2,136,822		
113 職員薪金		2,136,822	2,136,822		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		579,840	579,840		
124 兼職人員酬金		579,840	579,840		
15 獎金		164,992	164,992		
152 年終獎金		164,992	164,992		
16 退休及卹償金		126,206	126,206		
161 職員退休及離職金		126,206	126,206		
18 福利費		264,166	264,166		
181 分擔員工保險費		264,166	264,166		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,956,112	2,956,112		
1 用人費用		2,956,112	2,956,112		
11 正式員額薪資		2,246,725	2,246,725		
113 職員薪金		2,246,725	2,246,725		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,200	51,200		
124 兼職人員酬金		51,200	51,200		
15 獎金		277,388	277,388		
152 年終獎金		277,388	277,388		
16 退休及卹償金		187,198	187,198		
161 職員退休及離職金		187,198	187,198		
18 福利費		193,601	193,601		
181 分擔員工保險費		193,601	193,601		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		122,760	122,760		
1 用人費用		122,760	122,760		
12 聘僱及兼職人員薪資		122,760	122,760		
124 兼職人員酬金		122,760	122,760		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,072,005	1,072,005		
1 用人費用		1,070,451	1,070,451		
11 正式員額薪資		895,860	895,860		
113 職員薪金		895,860	895,860		
15 獎金		38,858	38,858		
152 年終獎金		38,858	38,858		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		42,847	42,847		
161 職員退休及離職金		42,847	42,847		
18 福利費		92,755	92,755		
181 分擔員工保險費		91,915	91,915		
183 傷病醫藥費		840	840		
19 提繳費		131	131		
191 提繳工資墊償費用		131	131		
2 服務費用		1,554	1,554		
27 一般服務費		1,554	1,554		
27F 體育活動費		1,554	1,554		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		134,910	134,910		
1 用人費用		134,910	134,910		
11 正式員額薪資		134,910	134,910		
113 職員薪金		134,910	134,910		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		36,338	36,338		
1 用人費用		36,338	36,338		
11 正式員額薪資		12,960	12,960		
113 職員薪金		12,960	12,960		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,141	20,141		
124 兼職人員酬金		20,141	20,141		
16 退休及卹償金		1,255	1,255		
161 職員退休及離職金		1,255	1,255		
18 福利費		1,982	1,982		
181 分擔員工保險費		1,982	1,982		
53220000 各校經常門分支計 畫	70,996,000	69,367,333	-1,628,667	-2.29	
1 用人費用	68,292,000	66,876,175	-1,415,825	-2.07	
11 正式員額薪資	47,007,000	45,277,120	-1,729,880	-3.68	
113 職員薪金	47,007,000	45,277,120	-1,729,880	-3.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	826,000	1,519,072	693,072	83.91	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	407,000	1,100,080	693,080	170.29	
13 超時工作報酬	372,000	380,032	8,032	2.16	
131 加班費	372,000	380,032	8,032	2.16	
15 獎金	11,267,000	10,949,712	-317,288	-2.82	
151 考績獎金	5,330,000	5,430,510	100,510	1.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	5,937,000	5,519,202	-417,798	-7.04	
16 退休及卹償金	4,244,000	4,059,267	-184,733	-4.35	
161 職員退休及離職金	4,244,000	4,059,267	-184,733	-4.35	
18 福利費	4,576,000	4,690,864	114,864	2.51	
181 分擔員工保險費	4,132,000	4,244,304	112,304	2.72	
183 傷病醫藥費		20,000	20,000		
18Y 其他福利費	444,000	426,560	-17,440	-3.93	
19 提繳費		108	108		
191 提繳工資墊償費用		108	108		
2 服務費用	2,390,000	2,230,294	-159,706	-6.68	
21 水電費	672,000	661,183	-10,817	-1.61	
212 工作場所電費	561,000	510,545	-50,455	-8.99	
214 工作場所水費	111,000	150,638	39,638	35.71	
22 郵電費	123,000	93,249	-29,751	-24.19	
221 郵費	24,000	15,600	-8,400	-35.00	
222 電話費	69,000	63,129	-5,871	-8.51	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	44,000	26,828	-17,172	-39.03	
231 國內旅費	44,000	26,828	-17,172	-39.03	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	40,389	30,389	303.89	
241 印刷及裝訂費	10,000	40,389	30,389	303.89	
25 修理保養及保固費	539,000	459,809	-79,191	-14.69	
251 土地改良物修護費		1,208	1,208		
252 一般房屋修護費	158,000	128,930	-29,070	-18.40	
254 其他建築修護費	40,000	41,080	1,080	2.70	
255 機械及設備修護費	186,000	44,590	-141,410	-76.03	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	134,002	84,002	168.00	
257 雜項設備修護費	105,000	109,999	4,999	4.76	
27 一般服務費	883,000	848,205	-34,795	-3.94	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	360	-640	-64.00	
277 代理(辦)費	34,000	34,588	588	1.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	442,000	409,526	-32,474	-7.35	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76,000元)，決算數374,750元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	360,000	360,187	187	0.05	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360,000元，決算數360,187元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	46,000	43,544	-2,456	-5.34	
28 專業服務費	47,000	28,631	-18,369	-39.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,631	-1,369	-45.63	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,000	27,000	-17,000	-38.64	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	253,000	219,034	-33,966	-13.43	
31 使用材料費	2,000	4,866	2,866	143.30	
312 燃料	2,000	4,866	2,866	143.30	
32 用品消耗	251,000	214,168	-36,832	-14.67	
321 辦公(事務)用品	169,000	132,396	-36,604	-21.66	
322 報章雜誌	1,000	555	-445	-44.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	39,000	57,873	18,873	48.39	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	21,334	1,334	6.67	
32Y 其他用品消耗	20,000	2,010	-17,990	-89.95	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	40,530	-9,470	-18.94	
41 地租及水租	4,000		-4,000	-100.00	
411 一般土地租金	4,000		-4,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	41,000	40,530	-470	-1.15	
451 雜項設備租金	41,000	40,530	-470	-1.15	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
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	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		78,016	78,016		
2 服務費用		78,016	78,016		
27 一般服務費		78,016	78,016		
27D 計時與計件人員酬金		78,016	78,016		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78,016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	13,940,000	14,396,421	456,421	3.27	
5L1 行政管理及推展	13,940,000	14,396,421	456,421	3.27	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	13,940,000	12,948,241	-991,759	-7.11	
1 用人費用	13,922,000	12,930,241	-991,759	-7.12	
16 退休及卹償金	13,922,000	12,930,241	-991,759	-7.12	
161 職員退休及離職金	13,841,000	12,849,817	-991,183	-7.16	
163 卹償金	81,000	80,424	-576	-0.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,448,180	1,448,180		
1 用人費用		1,448,180	1,448,180		
18 福利費		1,448,180	1,448,180		
181 分擔員工保險費		27,820	27,820		
18Y 其他福利費		1,420,360	1,420,360		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	70,000	63,790	-6,210	-8.87	
5M4 其他設備	70,000	63,790	-6,210	-8.87	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	70,000	63,790	-6,210	-8.87	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	70,000	63,790	-6,210	-8.87	
51 購建固定資產	70,000	63,790	-6,210	-8.87	
514 購置機械及設備		18,000	18,000		
516 購置雜項設備	70,000	45,790	-24,210	-34.59	

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	33,021,581	17,788,989	70,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	693,857	519,786	
房屋及建築	22,751,223	11,509,739	
機械及設備	5,608,687	3,430,303	18,000
交通及運輸設備	699,065	404,438	
雜項設備	3,268,369	1,924,723	52,000
購建中固定資產			
電腦軟體	380		
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物增加主要係PU跑道工程改建
 2.房屋及建築增加主要係地震牆柱補強工程等加帳
 3.機械及設備增加主要係增置個人電腦、紅外線觀測器、紫外線燈、氧氣治療器、75吋4k觸控液晶顯示器、嵌式拉門黑(白)板等；減少主要係報廢個人電腦等
 4.交通及運輸設備增加主要係增置雙頻無線擴音機、行動電話機等
 5.雜項設備增加主要係增置圖書、碎紙機、固態光源投影機、幼兒園創意遊戲場、飲水機、電鋼琴等
 6.珍貴動產、不動產:無

臺南市永康區龍潭國民小學
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		
6,012,345	7,000	767,188	4,096,914	16,380,835
3,085,866			3,098,724	161,213
75,000			618,018	10,698,466
1,654,160		767,188	-29,101	3,094,457
73,664			93,444	274,847
1,123,655			315,829	2,151,472
	7,000			380

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：

臺南市永康區龍潭國民小學

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—臺南市永康區龍潭國民小學
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				18,000	18,000	18,000		
機械及設備				18,000	18,000	18,000		
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		70,000		-18,000	52,000	45,790	-6,210	
雜項設備		70,000		-18,000	52,000	45,790	-6,210	
購建中固定資產								
合 計		70,000			70,000	63,790	-6,210	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	57	65	8	教師58人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係減1班減少2人、員額管控2人、增加提高國小教師員額編制至1.65名教師4人、國小合理教師員額編制5人、國中小輔導教師人力運用計畫教師1名、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費幼兒園廚工1人、教保員1人；核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函及109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函
職員	56	64	8	
約僱人員	1	1	0	
合 計	57	65	8	

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、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學
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										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	47,007,000	419,000	372,000		11,267,000	4,244,000		4,576,000		67,885,000	407,000	68,292,000
正式人員	47,007,000		372,000		11,206,000	4,219,000		4,507,000		67,311,000		67,311,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											407,000	407,000
一般行政管理計畫						13,922,000				13,922,000		13,922,000
正式人員						13,922,000				13,922,000		13,922,000
其他人員												
合 計	47,007,000	419,000	372,000		11,267,000	18,166,000		4,576,000		81,807,000	407,000	82,214,000

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360,000元，決算數438,203元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全76,000元)，決算數383,750元(不含機械保34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,330,000元，決算數5,430,510元，內容：教職員工考績獎金決算人數52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5,937,000元，決算數6,075,485元，內容：教職員工年終獎金決算人數69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—臺南市永康區龍潭國民小學

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
51.603.202	418,992	380,032		11,505,995	4,462,889		5,342,626	239	73,713,975	1,900,261	75,614,236
51.603.202		380,032		11,426,989	4,380,650		5,173,040	131	72,964,044		72,964,044
	418,992			52,374	26,136		53,388	108	550,998		550,998
				26,632	56,103		116,198		198,933	1,900,261	2,099,194
					12,930,241		1,448,180		14,378,421		14,378,421
							1,448,180		1,448,180		1,448,180
					12,930,241				12,930,241		12,930,241
51.603.202	418,992	380,032		11,505,995	17,393,130		6,790,806	239	88,092,396	1,900,261	89,992,657

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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—臺南市永康區龍潭國民小學

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			85,006,000		93,270,025		8,264,025	9.72	
國民教育計畫			70,996,000		78,809,814		7,813,814	11.01	53國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致
一般行政管理計畫			13,940,000		14,396,421		456,421	3.27	
建築及設備計畫			70,000		63,790		-6,210	-8.87	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學
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	82,214,000	89,992,657	7,778,657	9.46
11 正式員額薪資	47,007,000	51,603,202	4,596,202	9.78
12 聘僱及兼職人員薪資	826,000	2,319,253	1,493,253	180.78
13 超時工作報酬	372,000	380,032	8,032	2.16
15 獎金	11,267,000	11,505,995	238,995	2.12
16 退休及卹償金	18,166,000	17,393,130	-772,870	-4.25
18 福利費	4,576,000	6,790,806	2,214,806	48.40
19 提繳費	0	239	239	0.00
2 服務費用	2,390,000	2,318,864	-71,136	-2.98
21 水電費	672,000	661,183	-10,817	-1.61
22 郵電費	123,000	93,249	-29,751	-24.19
23 旅運費	44,000	26,828	-17,172	-39.03
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	40,389	30,389	303.89
25 修理保養及保固費	539,000	459,809	-79,191	-14.69
27 一般服務費	883,000	936,775	53,775	6.09
28 專業服務費	47,000	28,631	-18,369	-39.08
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	253,000	219,034	-33,966	-13.43
31 使用材料費	2,000	4,866	2,866	143.30
32 用品消耗	251,000	214,168	-36,832	-14.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	40,530	-9,470	-18.94
41 地租及水租	4,000	0	-4,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	41,000	40,530	-470	-1.15
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	70,000	63,790	-6,210	-8.87
51 購建固定資產	70,000	63,790	-6,210	-8.87
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	634,850	605,850	2,089.14
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	633,850	615,850	3,421.39
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	85,006,000	93,270,025	8,264,025	9.72

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	367,000	439,834	72,834	19.85	
27D 計時與計件人員酬金	360,000	438,203	78,203	21.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,631	-1,369	-45.63	
411 一般土地租金	4,000		-4,000	-100.00	

主辦會計人員：楊惠宜



基金主持人：吳婉媚

