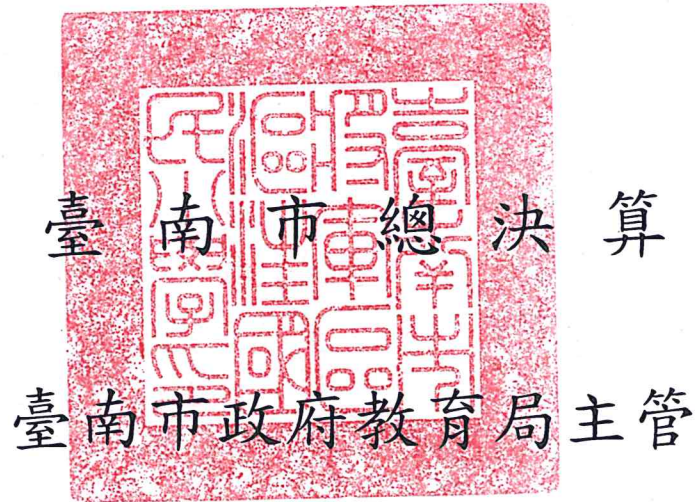


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市將軍區漚汪國民小學編

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 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 10	頁
2、基金用途明細表	第 11-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18-19	頁
4、長期負債變動表	第 20-21	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
6、員工人數彙計表	第 23	頁
7、用人費用彙計表	第 24-25	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
10、各項費用彙計表	第 28	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	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 45,139,000 元，決算數 50,201,424 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 203 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 59 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 215 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 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 41,066,867 元，較本年度法定預算數 36,268,000 元，增加 4,798,867 元，計增加 13.23%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。

(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 9,099,557 元，較本年度法定預算數 8,836,000 元，增加 263,557 元，計增加 2.98%。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。

(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 35,000 元，本年度法定預算數 35,000 元。

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 50,277,870 元，較法定預算數 45,024,000 元，增加 5,253,870 元，計增加 11.67%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 62,600 元，較法定預算數 60,000 元，增加 2,600 元，計

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

增加 4.33%。

2. 財產處分收入：決算數 7,360 元，較法定預算數 0 元，增加 7,360 元。主要係因：報廢財產出售收入，按實際情況核實辦理。
3. 利息收入：決算數 347 元，較法定預算數 1,000 元，減少 653 元，計減少 65.30%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 46,091,315 元，較法定預算數 44,905,000 元，增加 1,186,315 元，計增加 2.64%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 4,052,829 元，較法定預算數 0 元，增加 4,052,829 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)、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。
6. 學雜費收入：決算數 62,661 元，較法定預算數 54,000 元，增加 8,661 元，計增加 16.04%。主要係因：原住民學生學費繳庫所致，按實際情況核實辦理。
7. 雜項收入：決算數 758 元，較法定預算數 4,000 元，減少 3,242 元，計減少 81.05%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 50,201,424 元，較法定預算數 45,139,000 元，增加 5,062,424 元，計增加 11.22%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 41,066,867 元，較法定預算數 36,268,000 元，增加 4,798,867 元，計增加 13.23%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。
2. 一般行政管理計畫：決算數 9,099,557 元，較法定預算數 8,836,000 元，增加 263,557 元，計增加 2.98%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數 35,000 元，法定預算數 35,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 115,000 元，本年度決算賸餘數 76,446 元，賸餘原因：用人費用賸餘，並擷節開支所致。

三、現金流量結果

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 76,446 元，流動負債淨增 2,462,767 元，業務活動之淨現金流入 2,539,213 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 59,400 元，減少其他負債 127,600 元，其他活動之淨現金流出 68,200 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,471,013 元。

期初現金及約當現金 14,053,692 元。

期末現金及約當現金 16,524,705 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 167,945,191 元，較上年度決算數 196,251,081 元，減少 28,305,890 元，主要係因：代管資產提列折舊。

(二)負債決算數 165,520,761 元，較上年度決算數 193,903,097 元，減少 28,382,336 元，主要係因：代管資產提列折舊相對減列應付代管資產。

(三)基金餘額為累積餘額 2,424,430 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 28,871,573 元，本年度增加決算數 1,868,527 元，減少決算數 180,923 元，累計折舊(以前年度+本年度)15,062,605 元，期末餘額 15,496,572 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 5,623,000 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 4,979,000 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 644,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

- (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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	45,024,000	100.00	50,277,870	100.00	5,253,870	11.67	51,960,977	100.00
43 勞務收入	60,000	0.13	62,600	0.12	2,600	4.33	68,000	0.13
431服務收入	60,000	0.13	62,600	0.12	2,600	4.33	68,000	0.13
45 財產收入	1,000	0.00	7,707	0.02	6,707	670.70	5,088	0.01
451財產處分收入			7,360	0.01	7,360	0.00	4,400	0.01
454利息收入	1,000	0.00	347	0.00	-653	-65.30	688	0.00
46 政府撥入收入	44,905,000	99.74	50,144,144	99.73	5,239,144	11.67	51,824,715	99.74
462公庫撥款收入	44,905,000	99.74	46,091,315	91.67	1,186,315	2.64	48,318,526	92.99
46Y政府其他撥入收入			4,052,829	8.06	4,052,829	0.00	3,506,189	6.75
4S 教學收入	54,000	0.12	62,661	0.12	8,661	16.04	54,938	0.11
4S1學雜費收入	54,000	0.12	62,661	0.12	8,661	16.04	54,938	0.11
4Y 其他收入	4,000	0.01	758	0.00	-3,242	-81.05	8,236	0.02
4YY雜項收入	4,000	0.01	758	0.00	-3,242	-81.05	8,236	0.02
5 基金用途	45,139,000	100.00	50,201,424	100.00	5,062,424	11.22	50,563,546	100.00
53 國民教育計畫	36,268,000	80.35	41,066,867	81.80	4,798,867	13.23	40,262,864	79.63
532國民小學教育	36,268,000	80.35	41,066,867	81.80	4,798,867	13.23	40,262,864	79.63
5L 一般行政管理計畫	8,836,000	19.58	9,099,557	18.13	263,557	2.98	10,270,652	20.31
5L1行政管理及推展	8,836,000	19.58	9,099,557	18.13	263,557	2.98	10,270,652	20.31
5M 建築及設備計畫	35,000	0.08	35,000	0.07		0.00	30,030	0.06
5M4其他設備	35,000	0.08	35,000	0.07			30,030	0.06
本期賸餘(短絀)	-115,000		76,446		191,446	-166.47	1,397,431	
期初基金餘額	927,553		2,347,984		1,420,431	153.14	950,553	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	812,553		2,424,430		1,611,877	198.37	2,347,984	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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)	-115,000	76,446	191,446	-166.47
812 調整非現金項目		2,462,767	2,462,767	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,462,767	2,462,767	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-115,000	2,539,213	2,654,213	-2,308.01
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		59,400	59,400	
8241 減少其他資產		59,400	59,400	
82D 減少短期債務及其他負債		-127,600	-127,600	
82D2 減少其他負債		-127,600	-127,600	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-68,200	-68,200	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-115,000	2,471,013	2,586,013	-2,248.71
84 期初現金及約當現金	12,565,269	14,053,692	1,488,423	11.85
85 期末現金及約當現金	12,450,269	16,524,705	4,074,436	32.73

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+30,717,503元；減少應付代管資產-30,717,503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	167,945,191	100.00	196,251,081	100.00	-28,305,890	-14.42
流動資產	16,524,705	9.84	-14,053,692	7.16	2,471,013	17.58
現金	16,524,705	9.84	14,053,692	7.16	2,471,013	17.58
銀行存款	16,524,705	9.84	14,053,692	7.16	2,471,013	17.58
銀行存款-市庫存款	3,064,320	1.82	2,863,416	1.46	200,904	7.02
銀行存款-保管款-代收專戶	3,253,689	1.94	2,832,491	1.44	421,198	14.87
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	26,121	0.02	3,219	0.00	22,902	711.46
銀行存款-保管款-午餐專戶	517,678	0.31	299,951	0.15	217,727	72.59
銀行存款-保管款-其他	9,520,497	5.67	7,784,615	3.97	1,735,882	22.30
銀行存款-保管款-保管專戶	142,400	0.08	270,000	0.14	-127,600	-47.26
其他資產	151,420,486	90.16	182,197,389	92.84	-30,776,903	-16.89
什項資產	151,420,486	90.16	182,197,389	92.84	-30,776,903	-16.89
暫付及待結轉帳項	0	0.00	59,400	0.03	-59,400	-100.00
代管資產	151,420,486	90.16	182,137,989	92.81	-30,717,503	-16.86
代管資產-土地	138,129,576	82.25	138,090,408	70.36	39,168	0.03
代管資產-土地改良物	123,247	0.07	12,324,666	6.28	-12,201,419	-99.00
代管資產-房屋及設備	13,117,449	7.81	25,943,514	13.22	-12,826,065	-49.44
代管資產-機械及設備	6,121	0.00	627,440	0.32	-621,319	-99.02
代管資產-交通及運輸設備	3,820	0.00	438,860	0.22	-435,040	-99.13
代管資產-什項設備	40,273	0.02	4,713,101	2.40	-4,672,828	-99.15
合 計	167,945,191	100.00	196,251,081	100.00	-28,305,890	-14.42

註：

臺南市將軍區漚汪國民小學
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	165,520,761	98.56	193,903,097	98.80	-28,382,336	-14.64
流動負債	13,957,875	8.31	11,495,108	5.86	2,462,767	21.42
應付款項	13,957,875	8.31	11,495,108	5.86	2,462,767	21.42
應付代收款	13,317,985	7.93	10,979,676	5.59	2,338,309	21.30
應付費用	639,890	0.38	515,432	0.26	124,458	24.15
其他負債	151,562,886	90.25	182,407,989	92.95	-30,845,103	-16.91
什項負債	151,562,886	90.25	182,407,989	92.95	-30,845,103	-16.91
存入保證金	142,400	0.08	270,000	0.14	-127,600	-47.26
應付代管資產	151,420,486	90.16	182,137,989	92.81	-30,717,503	-16.86
基金餘額	2,424,430	1.44	2,347,984	1.20	76,446	3.26
基金餘額	2,424,430	1.44	2,347,984	1.20	76,446	3.26
基金餘額	2,424,430	1.44	2,347,984	1.20	76,446	3.26
累積餘額	2,424,430	1.44	2,347,984	1.20	76,446	3.26
合 計	167,945,191	100.00	196,251,081	100.00	-28,305,890	-14.42

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	45,024,000	50,277,870	5,253,870	11.67	
43 勞務收入	60,000	62,600	2,600	4.33	
431服務收入	60,000	62,600	2,600	4.33	
45 財產收入	1,000	7,707	6,707	670.70	
451財產處分收入		7,360	7,360	0.00	係報廢財產出售收入，按實際情況核實辦理
454利息收入	1,000	347	-653	-65.30	係各專戶利息收入不如預期所致，依實際情況核實辦理
46 政府撥入收入	44,905,000	50,144,144	5,239,144	11.67	
462公庫撥款收入	44,905,000	46,091,315	1,186,315	2.64	
46Y政府其他撥入收入		4,052,829	4,052,829	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)補助款等
4S 教學收入	54,000	62,661	8,661	16.04	
4S1學雜費收入	54,000	62,661	8,661	16.04	係原住民學生學費繳庫所致，按實際情況核實辦理
4Y 其他收入	4,000	758	-3,242	-81.05	
4YY雜項收入	4,000	758	-3,242	-81.05	係資源回收收入不如預期所致，依實際情況核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	45,139,000	50,201,424	5,062,424	11.22	
53 國民教育計畫	36,268,000	41,066,867	4,798,867	13.23	
532 國民小學教育	36,268,000	41,066,867	4,798,867	13.23	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		139,687	139,687		
1 用人費用		139,687	139,687		
11 正式員額薪資		139,687	139,687		
113 職員薪金		139,687	139,687		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)等收支併決算之超併金額。
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		176,537	176,537		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		176,537	176,537		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		176,537	176,537		
743 獎勵費用		176,537	176,537		
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		1,430,734	1,430,734		
1 用人費用		1,430,734	1,430,734		
11 正式員額薪資		914,616	914,616		
113 職員薪金		914,616	914,616		
12 聘僱及兼職人員薪資		249,280	249,280		
124 兼職人員酬金		249,280	249,280		
15 獎金		86,270	86,270		
152 年終獎金		86,270	86,270		
16 退休及卹償金		59,232	59,232		
161 職員退休及離職金		59,232	59,232		
18 福利費		121,336	121,336		
181 分擔員工保險費		121,336	121,336		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		985,995	985,995		
1 用人費用		985,995	985,995		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
11 正式員額薪資		619,073	619,073		
113 職員薪金		619,073	619,073		
12 聘僱及兼職人員薪資		148,800	148,800		
124 兼職人員酬金		148,800	148,800		
15 獎金		78,128	78,128		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		67,423	67,423		
161 職員退休及離職金		67,423	67,423		
18 福利費		72,571	72,571		
181 分擔員工保險費		72,571	72,571		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		126,120	126,120		
1 用人費用		126,120	126,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		126,120	126,120		
124 兼職人員酬金		126,120	126,120		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,117	10,117		
1 用人費用		10,117	10,117		
11 正式員額薪資		10,117	10,117		
113 職員薪金		10,117	10,117		
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		1,065,986	1,065,986		
1 用人費用		1,065,186	1,065,186		
11 正式員額薪資		896,056	896,056		
113 職員薪金		896,056	896,056		
13 超時工作報酬		19,100	19,100		
131 加班費		19,100	19,100		
16 退休及卹償金		38,583	38,583		
161 職員退休及離職金		38,583	38,583		
18 福利費		111,447	111,447		
181 分擔員工保險費		109,947	109,947		
183 傷病醫藥費		1,500	1,500		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		90,885	90,885		
1 用人費用		90,885	90,885		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
11 正式員額薪資		90,885	90,885		
113 職員薪金		90,885	90,885		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		37,280	37,280		
1 用人費用		37,280	37,280		
11 正式員額薪資		13,845	13,845		
113 職員薪金		13,845	13,845		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,435	23,435		
124 兼職人員酬金		23,435	23,435		
53220000 各校經常門分支計畫	36,268,000	36,132,107	-135,893	-0.37	
1 用人費用	34,236,000	34,156,150	-79,850	-0.23	
11 正式員額薪資	24,036,000	22,801,858	-1,234,142	-5.13	
113 職員薪金	24,036,000	22,801,858	-1,234,142	-5.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	741,759	545,759	278.45	
124 兼職人員酬金	196,000	741,759	545,759	278.45	
13 超時工作報酬	173,000	229,312	56,312	32.55	
131 加班費	173,000	229,312	56,312	32.55	
15 獎金	5,340,000	5,760,994	420,994	7.88	
151 考績獎金	2,397,000	2,735,815	338,815	14.13	
152 年終獎金	2,943,000	3,025,179	82,179	2.79	
16 退休及卹償金	2,167,000	2,051,773	-115,227	-5.32	
161 職員退休及離職金	2,167,000	2,051,773	-115,227	-5.32	
18 福利費	2,324,000	2,570,454	246,454	10.60	
181 分擔員工保險費	2,089,000	2,235,351	146,351	7.01	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	235,000	331,603	96,603	41.11	
2 服務費用	1,727,000	1,611,896	-115,104	-6.66	
21 水電費	276,000	249,433	-26,567	-9.63	
212 工作場所電費	236,000	216,275	-19,725	-8.36	
214 工作場所水費	40,000	33,158	-6,842	-17.11	
22 郵電費	86,000	44,019	-41,981	-48.82	
221 郵費	10,000	195	-9,805	-98.05	
222 電話費	36,000	29,304	-6,696	-18.60	
224 數據通信費	40,000	14,520	-25,480	-63.70	
23 旅運費	57,000	57,000			
231 國內旅費	57,000	57,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
25 修理保養及保固費	176,000	122,904	-53,096	-30.17	
252 一般房屋修護費	116,000		-116,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	30,000	49,515	19,515	65.05	
257 雜項設備修護費	30,000	73,389	43,389	144.63	
26 保險費		2,290	2,290		
26Y 其他保險費		2,290	2,290		
27 一般服務費	1,065,000	1,072,250	7,250	0.68	
277 代理(辦)費	28,000	28,000			
279 外包費	428,000	428,198	198	0.05	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366,000元(不含機械保全62,198元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	586,000	593,052	7,052	1.20	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586,000元，決算數593,052元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	23,000	23,000			
28 專業服務費	7,000	4,000	-3,000	-42.86	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000		-7,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費		4,000	4,000		
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	254,000	302,268	48,268	19.00	
31 使用材料費	5,000	3,975	-1,025	-20.50	
312 燃料	5,000	3,975	-1,025	-20.50	
32 用品消耗	249,000	298,293	49,293	19.80	
321 辦公(事務)用品	167,000	261,422	94,422	56.54	
322 報章雜誌	8,000	7,200	-800	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	4,072	-19,928	-83.03	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	11,897	1,897	18.97	
32Y 其他用品消耗	40,000	13,702	-26,298	-65.75	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	54,600	9,600	21.33	
45 雜項設備租金	45,000	54,600	9,600	21.33	
451 雜項設備租金	45,000	54,600	9,600	21.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	6,000	7,193	1,193	19.88	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
75 競賽及交流活動費	5,000	5,893	893	17.86	
751 技能競賽	5,000	5,893	893	17.86	
53221502 特教學生助理人員		329,795	329,795		
2 服務費用		329,795	329,795		
27 一般服務費		329,795	329,795		
27D 計時與計件人員酬金		329,795	329,795		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329,795元，內容：特教學生助理人員2名
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		21,680	21,680		
28 專業服務費		21,680	21,680		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,680	21,680		
3 材料及用品費		12,320	12,320		
32 用品消耗		12,320	12,320		
321 辦公（事務）用品		12,320	12,320		
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	8,836,000	9,099,557	263,557	2.98	
5L1 行政管理及推展	8,836,000	9,099,557	263,557	2.98	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,836,000	8,744,512	-91,488	-1.04	
1 用人費用	8,830,000	8,738,512	-91,488	-1.04	
16 退休及卹償金	8,830,000	8,738,512	-91,488	-1.04	
161 職員退休及離職金	8,830,000	8,738,512	-91,488	-1.04	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		355,045	355,045		
1 用人費用		355,045	355,045		
18 福利費		355,045	355,045		
181 分擔員工保險費		6,655	6,655		
18Y 其他福利費		348,390	348,390		
5M 建築及設備計畫	35,000	35,000			
5M4 其他設備	35,000	35,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	35,000	35,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	35,000	35,000			
51 購建固定資產	35,000	35,000			
516 購置雜項設備	35,000	35,000			

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	28,871,573	13,633,519	35,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,134,900	3,134,900	
房屋及建築	19,194,518	6,832,602	
機械及設備	2,949,265	1,881,571	
交通及運輸設備	261,000	135,920	
雜項設備	3,022,994	1,648,526	35,000
購建中固定資產			
電腦軟體	308,896		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：房屋及建築:增加原因係裝設鐵門、欄杆等
 機械及設備:增加原因係購買冷氣、液晶顯示器等；減少原因係報廢電腦等
 交通及運輸設備:增加原因係購買廣播設備、行動電話等
 雜項設備:增加原因係購買飲水機、冰櫃等；減少原因係報廢割草機、投影機等
 電腦軟體:減少原因係軟體攤銷
 珍貴動產、不動產:無

臺南市將軍區漚汪國民小學
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		
1,868,527	94,000	180,923	1,429,086	15,496,572
101,500			603,369	11,860,047
1,377,000		40,404	427,474	1,976,816
113,000			33,789	204,291
277,027		44,063	364,454	1,242,978
	94,000	96,456		212,440

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：

臺南市將軍區漚汪國民小學

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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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		35,000			35,000	35,000		
雜項設備		35,000			35,000	35,000		
購建中固定資產								
合 計		35,000			35,000	35,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	29	32	3	教師27人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人及國小合理教師員額編制之長期代理教師1人，核准文號：109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函
職員	29	32	3	
兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	29	33	4	

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2名、充實行政人力1名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	24,036,000		173,000		5,340,000	2,167,000		2,324,000		34,040,000	196,000	34,236,000
正式人員	24,036,000		173,000		5,340,000	2,167,000		2,324,000		34,040,000		34,040,000
兼任人員											196,000	196,000
一般行政管理計畫						8,830,000				8,830,000		8,830,000
正式人員						8,830,000				8,830,000		8,830,000
其他人員												
合 計	24,036,000		173,000		5,340,000	10,997,000		2,324,000		42,870,000	196,000	43,066,000

- 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586,000元，決算數1,421,471元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全62,000元)，決算數375,000元(不含機械保全62,198元)
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,397,000元，決算數2,735,815元，內容：教職員工考績獎金決算人數27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2,943,000元，決算數3,189,577元，內容：教職員工年終獎金決算人數37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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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
25,486,137		248,412		5,925,392	2,217,011		2,875,808		36,752,760	1,289,394	38,042,154
25,486,137		248,412		5,901,620	2,144,294		2,742,878		36,523,341		36,523,341
				23,772	72,717		132,930		229,419	1,289,394	1,518,813
					8,738,512		355,045		9,093,557		9,093,557
							355,045		355,045		355,045
					8,738,512				8,738,512		8,738,512
25,486,137		248,412		5,925,392	10,955,523		3,230,853		45,846,317	1,289,394	47,135,711

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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			45,139,000		50,201,424		5,062,424	11.22	
國民教育計畫			36,268,000		41,066,867		4,798,867	13.23	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額
一般行政管理計畫			8,836,000		9,099,557		263,557	2.98	
建築及設備計畫			35,000		35,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	43,066,000	47,135,711	4,069,711	9.45
11 正式員額薪資	24,036,000	25,486,137	1,450,137	6.03
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	1,289,394	1,093,394	557.85
13 超時工作報酬	173,000	248,412	75,412	43.59
15 獎金	5,340,000	5,925,392	585,392	10.96
16 退休及卹償金	10,997,000	10,955,523	-41,477	-0.38
18 福利費	2,324,000	3,230,853	906,853	39.02
2 服務費用	1,727,000	2,471,795	744,795	43.13
21 水電費	276,000	249,433	-26,567	-9.63
22 郵電費	86,000	44,019	-41,981	-48.82
23 旅運費	57,000	57,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	176,000	122,904	-53,096	-30.17
26 保險費	0	2,290	2,290	0.00
27 一般服務費	1,065,000	1,910,469	845,469	79.39
28 專業服務費	7,000	25,680	18,680	266.86
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	254,000	314,588	60,588	23.85
31 使用材料費	5,000	3,975	-1,025	-20.50
32 用品消耗	249,000	310,613	61,613	24.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	54,600	9,600	21.33
45 雜項設備租金	45,000	54,600	9,600	21.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	35,000	35,000	0	0.00
51 購建固定資產	35,000	35,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	189,730	177,730	1,481.08
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	182,537	176,537	2,942.28
75 競賽及交流活動費	5,000	5,893	893	17.86
合 計	45,139,000	50,201,424	5,062,424	11.22

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	586,000	1,443,151	857,151	146.27	
27D 計時與計件人員酬金	586,000	1,421,471	835,471	142.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,680	21,680		

主辦會計人員：戴秋英



基金主持人：許德文



