

中 華 民 國 109 年 度
(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)

臺 南 市 總 決 算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市將軍區鯤鯓國民小學編

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 10-15	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 19,464,000 元，決算數 22,793,631 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 59 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 56 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 24 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 20,450,169 元，較本年度法定預算數 18,005,000 元，增加 2,445,169 元，計增加 13.58%，主要係因：增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理。

(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 2,266,716 元，較本年度法定預算數 1,382,000 元，增加 884,716 元，計增加 64.02%。主要係因退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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 76,746 元，本年度法定預算數 77,000 元，減少 254 元，計減少 0.33%。

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 22,403,020 元，較法定預算數 19,339,000 元，增加 3,064,020 元，計增加 15.84%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 6,000 元，較法定預算數 0 元，增加 6,000 元。主要係因：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

租借電源收入依實際情形辦理。

2. 財產處分收入：決算數 114,583 元，較法定預算數 1,000 元，增加 113,583 元，計增加 11,358.30%。主要係因：變賣廢舊物資收入依實際收入繳庫。
3. 利息收入：決算數 272 元，較法定預算數 1,000 元，減少 728 元，計減少 72.80%。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 19,939,577 元，較法定預算數 19,308,000 元，增加 631,577 元，計增加 3.27%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,340,303 元，較法定預算數 0 元，增加 2,340,303 元。主要係因：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。
6. 學雜費收入：決算數 0 元，較法定預算數 25,000 元，減少 25,000 元，計減少 100.00%。主要係因：雜費收入尚未繳庫。
7. 雜項收入：決算數 2,285 元，較法定預算數 4,000 元，減少 1,715 元，計減少 42.88%。主要係因：資源回收收入不足所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 22,793,631 元，較法定預算數 19,464,000 元，增加 3,329,631 元，計增加 17.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,450,169 元，較法定預算數 18,005,000 元，增加 2,445,169 元，計增加 13.58%。主要係因：增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,266,716 元，較法定預算數 1,382,000 元，增加 884,716 元，計增加 64.02%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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 76,746 元，本年度法定預算數 77,000 元，減少 254 元，計減少 0.33%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 125,000 元，本年度決算短絀數 390,611 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

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，本期短絀 390,611 元，流動負債淨增 881,320 元，業務活動之淨現金流入 490,709 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 25,729 元，增加其他負債 3,423 元，其他活動之淨現金流入 29,152 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 519,861 元。

期初現金及約當現金 4,324,578 元。

期末現金及約當現金 4,844,439 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 34,397,629 元，較上年度決算數 49,145,117 元，減少 14,747,488 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 32,965,513 元，較上年度決算數 47,322,390 元，減少 14,356,877 元，增減主要係因：代管資產提列折舊以致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,432,116 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 2,953,108 元，本年度增加決算數 633,558 元，減少決算數 344,503 元，累計折舊 2,121,795 元，期末餘額 1,120,368 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 3,706,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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 2,820,000 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 886,000 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。

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－臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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	19,339,000	100.00	22,403,020	100.00	3,064,020	15.84	23,359,266	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	10,000	0.04
415 違規罰款收入							10,000	0.04
43 勞務收入			6,000	0.03	6,000	0.00	4,000	0.02
431 服務收入			6,000	0.03	6,000	0.00	4,000	0.02
45 財產收入	2,000	0.01	114,855	0.51	112,855	5,642.75	7,095	0.03
451 財產處分收入	1,000	0.01	114,583	0.51	113,583	11,358.30	6,704	0.03
454 利息收入	1,000	0.01	272	0.00	-728	-72.80	391	0.00
46 政府撥入收入	19,308,000	99.84	22,279,880	99.45	2,971,880	15.39	23,308,525	99.78
462 公庫撥款收入	19,308,000	99.84	19,939,577	89.00	631,577	3.27	21,425,225	91.72
46Y 政府其他撥入收入			2,340,303	10.45	2,340,303	0.00	1,883,300	8.06
4S 教學收入	25,000	0.13			-25,000	-100.00	26,670	0.11
4S1 學雜費收入	25,000	0.13			-25,000	-100.00	26,670	0.11
4Y 其他收入	4,000	0.02	2,285	0.01	-1,715	-42.88	2,976	0.01
4YY 雜項收入	4,000	0.02	2,285	0.01	-1,715	-42.88	2,976	0.01
5 基金用途	19,464,000	100.00	22,793,631	100.00	3,329,631	17.11	22,495,665	100.00
53 國民教育計畫	18,005,000	92.50	20,450,169	89.72	2,445,169	13.58	19,643,347	87.32
532 國民小學教育	18,005,000	92.50	20,450,169	89.72	2,445,169	13.58	19,643,347	87.32
5L 一般行政管理計畫	1,382,000	7.10	2,266,716	9.94	884,716	64.02	2,852,318	12.68
5L1 行政管理及推展	1,382,000	7.10	2,266,716	9.94	884,716	64.02	2,852,318	12.68
5M 建築及設備計畫	77,000	0.40	76,746	0.34	-254	-0.33		
5M4 其他設備	77,000	0.40	76,746	0.34	-254	-0.33		
本期賸餘 (短絀-)	-125,000		-390,611		-265,611	212.49	863,601	
期初基金餘額	923,126		1,822,727		899,601	97.45	959,126	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	798,126		1,432,116		633,990	79.43	1,822,727	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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)	-125,000	-390,611	-265,611	212.49
812 調整非現金項目		881,320	881,320	
8124 流動負債淨增(淨減)		881,320	881,320	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-125,000	490,709	615,709	-492.57
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		25,729	25,729	
8241 減少其他資產		25,729	25,729	
825 增加短期債務及其他負債		3,423	3,423	
8252 增加其他負債		3,423	3,423	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		29,152	29,152	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-125,000	519,861	644,861	-515.89
84 期初現金及約當現金	3,115,905	4,324,578	1,208,673	38.79
85 期末現金及約當現金	2,990,905	4,844,439	1,853,534	61.97

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+15,241,620元；減少應付代管資產-15,241,620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	34,397,629	100.00	49,145,117	100.00	-14,747,488	-30.01
流動資產	4,844,439	14.08	4,324,578	8.80	519,861	12.02
現金	4,844,439	14.08	4,324,578	8.80	519,861	12.02
銀行存款	4,844,439	14.08	4,324,578	8.80	519,861	12.02
銀行存款-市庫存款	1,960,431	5.70	2,022,485	4.12	-62,054	-3.07
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,467,653	7.17	1,989,053	4.05	478,600	24.06
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	42,640	0.12	21,031	0.04	21,609	102.75
銀行存款-保管款-午餐專戶	333,715	0.97	255,432	0.52	78,283	30.65
銀行存款-保管款-保管款專戶	40,000	0.12	36,577	0.07	3,423	9.36
其他資產	29,553,190	85.92	44,820,539	91.20	-15,267,349	-34.06
什項資產	29,553,190	85.92	44,820,539	91.20	-15,267,349	-34.06
暫付及待結轉帳項	58,955	0.17	84,684	0.17	-25,729	-30.38
代管資產	29,494,235	85.74	44,735,855	91.03	-15,241,620	-34.07
代管資產-土地改良物	54,414	0.16	2,324,700	4.73	-2,270,286	-97.66
代管資產-房屋及設備	29,425,856	85.55	40,435,218	82.28	-11,009,362	-27.23
代管資產-機械及設備	3,370	0.01	523,986	1.07	-520,616	-99.36
代管資產-交通及運輸設備	3,442	0.01	427,025	0.87	-423,583	-99.19
代管資產-什項設備	7,153	0.02	1,024,926	2.09	-1,017,773	-99.30
合 計	34,397,629	100.00	49,145,117	100.00	-14,747,488	-30.01

註：

臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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	32,965,513	95.84	47,322,390	96.29	-14,356,877	-30.34
流動負債	3,431,278	9.98	2,549,958	5.19	881,320	34.56
應付款項	3,431,278	9.98	2,549,958	5.19	881,320	34.56
應付代收款	2,902,963	8.44	2,350,200	4.78	552,763	23.52
應付費用	528,315	1.54	199,758	0.41	328,557	164.48
其他負債	29,534,235	85.86	44,772,432	91.10	-15,238,197	-34.03
什項負債	29,534,235	85.86	44,772,432	91.10	-15,238,197	-34.03
存入保證金	40,000	0.12	36,577	0.07	3,423	9.36
應付代管資產	29,494,235	85.74	44,735,855	91.03	-15,241,620	-34.07
基金餘額	1,432,116	4.16	1,822,727	3.71	-390,611	-21.43
基金餘額	1,432,116	4.16	1,822,727	3.71	-390,611	-21.43
基金餘額	1,432,116	4.16	1,822,727	3.71	-390,611	-21.43
累積餘額	1,432,116	4.16	1,822,727	3.71	-390,611	-21.43
合 計	34,397,629	100.00	49,145,117	100.00	-14,747,488	-30.01

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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	19,339,000	22,403,020	3,064,020	15.84	
43 勞務收入		6,000	6,000	0.00	
431服務收入		6,000	6,000	0.00	租借電源收入增加所致
45 財產收入	2,000	114,855	112,855	5,642.75	
451財產處分收入	1,000	114,583	113,583	11,358.30	報廢品出售收入增加所致
454利息收入	1,000	272	-728	-72.80	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	19,308,000	22,279,880	2,971,880	15.39	
462公庫撥款收入	19,308,000	19,939,577	631,577	3.27	
46Y政府其他撥入收入		2,340,303	2,340,303	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	25,000		-25,000	-100.00	
4S1學雜費收入	25,000		-25,000	-100.00	係雜費收入尚未繳庫。
4Y 其他收入	4,000	2,285	-1,715	-42.88	
4YY雜項收入	4,000	2,285	-1,715	-42.88	係資源回收收入減少所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	19,464,000	22,793,631	3,329,631	17.11	53國民教育計畫增加原因：係增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理
53 國民教育計畫	18,005,000	20,450,169	2,445,169	13.58	
532 國民小學教育	18,005,000	20,450,169	2,445,169	13.58	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,034	69,034		
1 用人費用		69,034	69,034		
11 正式員額薪資		69,034	69,034		
113 職員薪金		69,034	69,034		
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		54,598	54,598		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		54,598	54,598		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		54,598	54,598		
743 獎勵費用		54,598	54,598		
53210304 國小合理教師員額編制		605,260	605,260		
1 用人費用		605,260	605,260		
11 正式員額薪資		453,317	453,317		
113 職員薪金		453,317	453,317		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		30,366	30,366		
161 職員退休及離職金		30,366	30,366		
18 福利費		62,266	62,266		
181 分擔員工保險費		62,266	62,266		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		635,730	635,730		
1 用人費用		635,730	635,730		
11 正式員額薪資		521,045	521,045		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	%	
113 職員薪金		521,045	521,045		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		42,322	42,322		
161 職員退休及離職金		42,322	42,322		
18 福利費		45,404	45,404		
181 分擔員工保險費		45,404	45,404		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		66,120	66,120		
1 用人費用		66,120	66,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,120	66,120		
124 兼職人員酬金		66,120	66,120		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		19,800	19,800		
11 正式員額薪資		19,800	19,800		
113 職員薪金		19,800	19,800		
2 服務費用		1,800	1,800		
27 一般服務費		1,800	1,800		
27D 計時與計件人員酬金		1,800	1,800		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1,800元，內容：教保員2名教保費
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		1,091,960	1,091,960		
1 用人費用		1,091,649	1,091,649		
11 正式員額薪資		879,060	879,060		
113 職員薪金		879,060	879,060		
13 超時工作報酬		4,737	4,737		
131 加班費		4,737	4,737		
15 獎金		83,160	83,160		
152 年終獎金		83,160	83,160		
16 退休及卹償金		42,917	42,917		
161 職員退休及離職金		42,917	42,917		
18 福利費		81,643	81,643		
181 分擔員工保險費		80,843	80,843		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		132	132		

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	%	
191 提繳工資墊償費用		132	132		
2 服務費用		311	311		
27 一般服務費		311	311		
27F 體育活動費		311	311		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,005,000	17,671,038	-333,962	-1.85	
1 用人費用	16,977,000	16,699,205	-277,795	-1.64	
11 正式員額薪資	11,757,000	11,399,205	-357,795	-3.04	
113 職員薪金	11,374,000	11,017,667	-356,333	-3.13	
114 工員工資	383,000	381,538	-1,462	-0.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	343,906	249,906	265.86	
124 兼職人員酬金	94,000	343,906	249,906	265.86	
13 超時工作報酬	129,000	148,488	19,488	15.11	
131 加班費	129,000	148,488	19,488	15.11	
15 獎金	2,762,000	2,521,051	-240,949	-8.72	
151 考績獎金	1,292,000	1,084,720	-207,280	-16.04	
152 年終獎金	1,470,000	1,436,331	-33,669	-2.29	
16 退休及卹償金	1,032,000	996,902	-35,098	-3.40	
161 職員退休及離職金	1,009,000	947,150	-61,850	-6.13	
162 工員退休及離職金	23,000	49,752	26,752	116.31	
18 福利費	1,203,000	1,289,437	86,437	7.19	
181 分擔員工保險費	1,032,000	1,070,037	38,037	3.69	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	171,000	213,400	42,400	24.80	
19 提繳費		216	216		
191 提繳工資墊償費用		216	216		
2 服務費用	874,000	806,813	-67,187	-7.69	
21 水電費	140,000	133,980	-6,020	-4.30	
212 工作場所電費	100,000	108,671	8,671	8.67	
214 工作場所水費	40,000	25,309	-14,691	-36.73	
22 郵電費	40,000	40,306	306	0.77	
221 郵費	5,000	5,344	344	6.88	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	%	
222 電話費	25,000	30,762	5,762	23.05	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
224 數據通信費	10,000	4,200	-5,800	-58.00	
23 旅運費	38,000	32,381	-5,619	-14.79	
231 國內旅費	38,000	30,381	-7,619	-20.05	
236 裝卸費		2,000	2,000		
24 印刷裝訂與廣告費		4,942	4,942		
241 印刷及裝訂費		4,942	4,942		
25 修理保養及保固費	164,000	112,250	-51,750	-31.55	
252 一般房屋修護費	36,000	20,820	-15,180	-42.17	
254 其他建築修護費	19,000		-19,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	84,000	22,460	-61,540	-73.26	
256 交通及運輸設備修護費		26,900	26,900		
257 雜項設備修護費	25,000	42,070	17,070	68.28	
27 一般服務費	435,000	421,592	-13,408	-3.08	
277 代理(辦)費	31,000	31,000			
279 外包費	391,000	377,592	-13,408	-3.43	
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	9,000	13,362	4,362	48.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,212	-788	-26.27	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	11,150	5,150	85.83	
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	109,000	131,620	22,620	20.75	
31 使用材料費		873	873		
312 燃料		873	873		
32 用品消耗	109,000	130,747	21,747	19.95	
321 辦公(事務)用品	42,000	75,645	33,645	80.11	
322 報章雜誌	6,000	6,400	400	6.67	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	29,350	3,350	12.88	
326 食品		1,340	1,340		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	10,580	5,580	111.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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	%	
32Y 其他用品消耗	30,000	7,432	-22,568	-75.23	
4 租金、償債、利息及相關手續費	41,000	32,400	-8,600	-20.98	
45 雜項設備租金	41,000	32,400	-8,600	-20.98	
451 雜項設備租金	41,000	32,400	-8,600	-20.98	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
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	3,000		-3,000	-100.00	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		187,088	187,088		
2 服務費用		187,088	187,088		
27 一般服務費		187,088	187,088		
27D 計時與計件人員酬金		187,088	187,088		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187,088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	1,382,000	2,266,716	884,716	64.02	
5L1 行政管理及推展	1,382,000	2,266,716	884,716	64.02	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,382,000	1,364,160	-17,840	-1.29	
1 用人費用	1,376,000	1,358,160	-17,840	-1.30	
16 退休及卹償金	1,376,000	1,358,160	-17,840	-1.30	
161 職員退休及離職金	1,376,000	1,358,160	-17,840	-1.30	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	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		902,556	902,556		

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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		902,556	902,556		
16 退休及卹償金		544,195	544,195		
162 工員退休及離職金		544,195	544,195		
18 福利費		358,361	358,361		
181 分擔員工保險費		2,161	2,161		
18Y 其他福利費		356,200	356,200		
5M 建築及設備計畫	77,000	76,746	-254	-0.33	
5M4 其他設備	77,000	76,746	-254	-0.33	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	77,000	76,746	-254	-0.33	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	77,000	76,746	-254	-0.33	
51 購建固定資產	77,000	76,746	-254	-0.33	
514 購置機械及設備	42,000	41,746	-254	-0.60	
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、遞耗資產
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	2,953,108	2,161,265	77,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	319,000	319,000	
機械及設備	1,381,538	980,641	42,000
交通及運輸設備	188,500	112,715	
雜項設備	1,064,070	748,909	35,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：房屋及建築：主要減少原因係拆除263-001號學用屋等財產
 機械及設備：主要增加原因係購置冷氣機、割草機、血壓機等
 交通及運輸設備：主要增加原因係購置購置行動電話機、擴音機等
 雜項設備：主要增加原因係購置冰箱、飲水機、投影機等；主要減少原因係報廢投影機等財產
 珍貴動產、不動產：無

臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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		
633,558		344,503	-39,470	1,120,368
		319,000	-319,000	
361,237			197,347	564,787
50,000			19,037	106,748
222,321		25,503	63,146	448,833

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：

臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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		42,000			42,000	41,746	-254	
機械及設備		42,000			42,000	41,746	-254	
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		77,000			77,000	76,746	-254	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	16	19	3	教師13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：係含國小合理教師員額編制1人,核准文號:109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函;國小附設幼兒園增置契約教保員1人,核准文號:109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函;幼兒園廚工1人,核准文號:109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
合 計	16	19	3	

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、教保員2名教保費；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－臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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	11,757,000		129,000		2,762,000	1,032,000		1,203,000		16,883,000	94,000	16,977,000
正式人員	11,757,000		129,000		2,762,000	1,032,000		1,203,000		16,883,000		16,883,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						1,376,000				1,376,000		1,376,000
正式人員						1,376,000				1,376,000		1,376,000
其他人員												
合 計	11,757,000		129,000		2,762,000	2,408,000		1,203,000		18,259,000	94,000	18,353,000

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0元，決算數188,888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1,292,000元，決算數1,084,720元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,470,000元，決算數1,605,761元，內容：教職員工年終獎金決算人數23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—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	11,757,000		129,000		2,762,000	1,032,000		1,203,000		16,883,000	94,000	16,977,000
正式人員	11,757,000		129,000		2,762,000	1,032,000		1,203,000		16,883,000		16,883,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						1,376,000				1,376,000		1,376,000
正式人員						1,376,000				1,376,000		1,376,000
其他人員												
合 計	11,757,000		129,000		2,762,000	2,408,000		1,203,000		18,259,000	94,000	18,353,000

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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			19,464,000		22,793,631		3,329,631	17.11	係增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理 係為統籌支撥經費
國民教育計畫			18,005,000		20,450,169		2,445,169	13.58	
一般行政管理計畫			1,382,000		2,266,716		884,716	64.02	
建築及設備計畫			77,000		76,746		-254	-0.33	

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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	18,353,000	21,486,255	3,133,255	17.07
11 正式員額薪資	11,757,000	13,353,461	1,596,461	13.58
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	436,266	342,266	364.11
13 超時工作報酬	129,000	153,225	24,225	18.78
15 獎金	2,762,000	2,690,481	-71,519	-2.59
16 退休及卹償金	2,408,000	3,014,862	606,862	25.20
18 福利費	1,203,000	1,837,612	634,612	52.75
19 提繳費	0	348	348	0.00
2 服務費用	874,000	1,005,012	131,012	14.99
21 水電費	140,000	133,980	-6,020	-4.30
22 郵電費	40,000	40,306	306	0.77
23 旅運費	38,000	32,381	-5,619	-14.79
24 印刷裝訂與廣告費	0	4,942	4,942	0.00
25 修理保養及保固費	164,000	112,250	-51,750	-31.55
27 一般服務費	435,000	619,791	184,791	42.48
28 專業服務費	9,000	13,362	4,362	48.47
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	109,000	131,620	22,620	20.75
31 使用材料費	0	873	873	0.00
32 用品消耗	109,000	130,747	21,747	19.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	41,000	32,400	-8,600	-20.98
45 雜項設備租金	41,000	32,400	-8,600	-20.98
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	77,000	76,746	-254	-0.33
51 購建固定資產	77,000	76,746	-254	-0.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	61,598	51,598	515.98
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	60,598	54,598	909.97
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	19,464,000	22,793,631	3,329,631	17.11

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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	3,000	191,100	188,100	6,270.00	
27D 計時與計件人員酬金		188,888	188,888		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,212	-788	-26.27	

主辦會計人員：林麗慈



基金主持人：方陽昇

