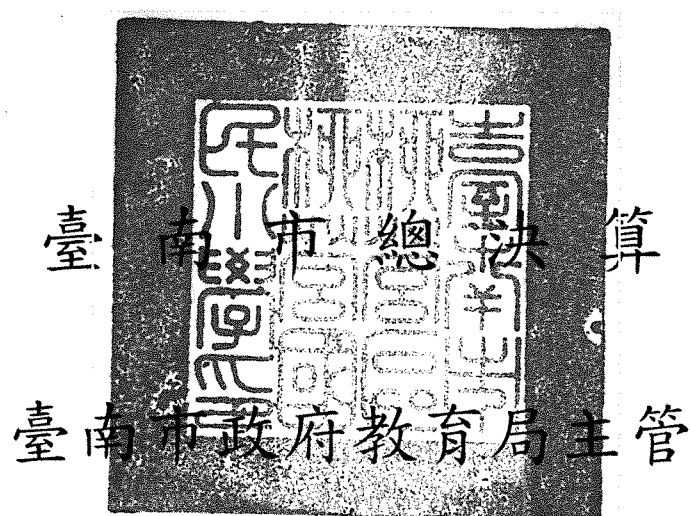


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市柳營區柳營國民小學編



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，本年度法定預算數 47,770,000 元，決算數 52,331,720 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 243 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 243 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 42,630,500 元，較本年度法定預算數 38,311,000 元，增加 4,319,500 元，計增加 11.27%，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費以超支併決算方式辦理所致。

(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 9,701,220 元，較本年度法定預算數 9,459,000 元，增加 242,220 元，計增加 2.56%。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 52,131,661 元，較法定預算數 47,593,000 元，增加 4,538,661 元，計增加 9.54%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,035 元，較法定預算數 0 元，增加 1,035 元。主要係因：係廠商違規罰款收入，按實際情形核實辦理。

2. 服務收入：決算數 37,600 元，較法定預算數 40,000 元，減少 2,400 元，計減少 6.00%。主要係因：係場地設施使用費收入，按實際情形核實辦理。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 利息收入：決算數 487 元，較法定預算數 1,000 元，減少 513 元，計減少 51.30%。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 48,213,803 元，較法定預算數 47,525,0000 元，增加 688,803 元，計增加 1.45%。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、特教學生助理人員。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,851,908 元，較法定預算數 0 元，增加 3,851,908 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 25,053 元，較法定預算數 26,000 元，減少 947 元，計減少 3.64%。主要係因：幼兒學雜費收入，按實際情形核實辦理。
7. 雜項收入：決算數 1,775 元，較法定預算數 1,000 元，增加 775 元，計增加 77.50%。主要係因：資源回收收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 52,331,720 元，較法定預算數 47,770,000 元，增加 4,561,720 元，計增加 9.55%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 42,630,500 元，較法定預算數 38,311,000 元，增加 4,319,500 元，計增加 11.27%。主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費因未及於 109 年度編列預算以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數 9,701,220 元，較法定預算數 9,459,000 元，增加 242,220 元，計增加 2.56%。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 177,000 元，本年度決算短絀數 200,059 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 200,059 元，流動負債淨增 1,427,490 元，業務活動之淨現金流入 1,227,431 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 4,174 元，增加其他負債 56,500 元，其他活動之淨現金流入 52,326 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,279,757 元。

期初現金及約當現金 6,703,781 元。

期末現金及約當現金 7,983,538 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 212,406,688 元，較上年度決算數 232,775,561 元，減少 20,368,873 元，主要係因：本年度起代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 209,694,239 元，較上年度決算數 229,863,053 元，減少 20,168,814 元，主要係因：本年度起代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 2,712,449 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 24,565,129 元，本年度增加決算數 1,137,681 元，累計折舊 16,981,656 元，期末餘額 8,721,154 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 5,277,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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及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畫等計 4,629,000 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 648,000 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

(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—臺南市柳營區柳營國民小學

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	47,593,000	100.00	52,131,661	100.00	4,538,661	9.54	53,196,942	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,035	0.00	1,035	0.00		
415 違規罰款收入			1,035	0.00	1,035	0.00		
43 勞務收入	40,000	0.08	37,600	0.07	-2,400	-6.00	125,600	0.24
431 服務收入	40,000	0.08	37,600	0.07	-2,400	-6.00	125,600	0.24
45 財產收入	1,000	0.00	487	0.00	-513	-51.30	8,675	0.02
451 財產處分收入							8,200	0.02
454 利息收入	1,000	0.00	487	0.00	-513	-51.30	475	0.00
46 政府撥入收入	47,525,000	99.86	52,065,711	99.87	4,540,711	9.55	53,024,825	99.68
462 公庫撥款收入	47,525,000	99.86	48,213,803	92.48	688,803	1.45	49,851,291	93.71
46Y 政府其他撥入收入			3,851,908	7.39	3,851,908	0.00	3,173,534	5.97
4S 教學收入	26,000	0.05	25,053	0.05	-947	-3.64	29,928	0.06
4S1 學雜費收入	26,000	0.05	25,053	0.05	-947	-3.64	29,928	0.06
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,775	0.00	775	77.50	7,914	0.01
4YY 雜項收入	1,000	0.00	1,775	0.00	775	77.50	7,914	0.01
5 基金用途	47,770,000	100.00	52,331,720	100.00	4,561,720	9.55	51,991,985	100.00
53 國民教育計畫	38,311,000	80.20	42,630,500	81.46	4,319,500	11.27	41,619,615	80.05
532 國民小學教育	38,311,000	80.20	42,630,500	81.46	4,319,500	11.27	41,619,615	80.05
5L 一般行政管理計畫	9,459,000	19.80	9,701,220	18.54	242,220	2.56	10,372,370	19.95
5L1 行政管理及推展	9,459,000	19.80	9,701,220	18.54	242,220	2.56	10,372,370	19.95
本期賸餘 (短絀-)	-177,000		-200,059		-23,059	13.03	1,204,957	
期初基金餘額	1,538,551		2,912,508		1,373,957	89.30	1,707,551	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,361,551		2,712,449		1,350,898	99.22	2,912,508	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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)	-177,000	-200,059	-23,059	13.03
812 調整非現金項目		1,427,490	1,427,490	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,427,490	1,427,490	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-177,000	1,227,431	1,404,431	-793.46
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		56,500	56,500	
8252 增加其他負債		56,500	56,500	
82C 增加其他資產		-4,174	-4,174	
82C1 增加其他資產		-4,174	-4,174	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		52,326	52,326	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-177,000	1,279,757	1,456,757	-823.03
84 期初現金及約當現金	5,778,920	6,703,781	924,861	16.00
85 期末現金及約當現金	5,601,920	7,983,538	2,381,618	42.51

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+21,652,804元；減少應付代管資產-21,652,804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	212,406,688	100.00	232,775,561	100.00	-20,368,873	-8.75
流動資產	7,983,538	3.76	6,703,781	2.88	1,279,757	19.09
現金	7,983,538	3.76	6,703,781	2.88	1,279,757	19.09
銀行存款	7,983,538	3.76	6,703,781	2.88	1,279,757	19.09
銀行存款-市庫存款	3,599,127	1.69	3,266,188	1.40	332,939	10.19
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,740,090	1.29	1,958,899	0.84	781,191	39.88
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	49,115	0.02	15,058	0.01	34,057	226.17
銀行存款-保管款-午餐專戶	753,462	0.35	671,387	0.29	82,075	12.22
銀行存款-保管款-其他	690,294	0.32	697,299	0.30	-7,005	-1.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	151,450	0.07	94,950	0.04	56,500	59.51
其他資產	204,423,150	96.24	226,071,780	97.12	-21,648,630	-9.58
什項資產	204,423,150	96.24	226,071,780	97.12	-21,648,630	-9.58
暫付及待結轉帳項	54,639	0.03	50,465	0.02	4,174	8.27
代管資產	204,368,511	96.22	226,021,315	97.10	-21,652,804	-9.58
代管資產-土地	190,613,755	89.74	190,613,755	81.89	0	0.00
代管資產-土地改良物	65,114	0.03	6,191,765	2.66	-6,126,651	-98.95
代管資產-房屋及設備	13,597,119	6.40	24,920,288	10.71	-11,323,169	-45.44
代管資產-機械及設備	528	0.00	1,437,122	0.62	-1,436,594	-99.96
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	66,000	0.03	-66,000	-100.00
代管資產-什項設備	91,995	0.04	2,792,385	1.20	-2,700,390	-96.71
合 計	212,406,688	100.00	232,775,561	100.00	-20,368,873	-8.75

註：

臺南市柳營區柳營國民小學
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	209,694,239	98.72	229,863,053	98.75	-20,168,814	-8.77
流動負債	5,174,278	2.44	3,746,788	1.61	1,427,490	38.10
應付款項	5,174,278	2.44	3,746,788	1.61	1,427,490	38.10
應付代收款	4,287,600	2.02	3,393,108	1.46	894,492	26.36
應付費用	886,678	0.42	353,680	0.15	532,998	150.70
其他負債	204,519,961	96.29	226,116,265	97.14	-21,596,304	-9.55
什項負債	204,519,961	96.29	226,116,265	97.14	-21,596,304	-9.55
存入保證金	151,450	0.07	94,950	0.04	56,500	59.51
應付代管資產	204,368,511	96.22	226,021,315	97.10	-21,652,804	-9.58
基金餘額	2,712,449	1.28	2,912,508	1.25	-200,059	-6.87
基金餘額	2,712,449	1.28	2,912,508	1.25	-200,059	-6.87
基金餘額	2,712,449	1.28	2,912,508	1.25	-200,059	-6.87
累積餘額	2,712,449	1.28	2,912,508	1.25	-200,059	-6.87
合 計	212,406,688	100.00	232,775,561	100.00	-20,368,873	-8.75

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學
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	47,593,000	52,131,661	4,538,661	9.54	
41 徵收及依法分配收入		1,035	1,035	0.00	
415 違規罰款收入		1,035	1,035	0.00	係廠商違規罰款收入，依實際執行情形核實收入
43 勞務收入	40,000	37,600	-2,400	-6.00	
431 服務收入	40,000	37,600	-2,400	-6.00	
45 財產收入	1,000	487	-513	-51.30	
454 利息收入	1,000	487	-513	-51.30	係利息收入，依實際執行情形核實收入
46 政府撥入收入	47,525,000	52,065,711	4,540,711	9.55	
462 公庫撥款收入	47,525,000	48,213,803	688,803	1.45	
46Y 政府其他撥入收入		3,851,908	3,851,908	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費，依規定以超支併決算方式辦理
4S 教學收入	26,000	25,053	-947	-3.64	
4S1 學雜費收入	26,000	25,053	-947	-3.64	
4Y 其他收入	1,000	1,775	775	77.50	
4YY 雜項收入	1,000	1,775	775	77.50	係資源回收收入，依實際執行情形核實收入

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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	47,770,000	52,331,720	4,561,720	9.55	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)等經費因未及於109年度編列預算以超支併決算方式辦理
53 國民教育計畫	38,311,000	42,630,500	4,319,500	11.27	
532 國民小學教育	38,311,000	42,630,500	4,319,500	11.27	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		144,000	144,000		
1 用人費用		144,000	144,000		
11 正式員額薪資		144,000	144,000		
113 職員薪金		144,000	144,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,740	11,740		
1 用人費用		11,740	11,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,544	11,544		
124 兼職人員酬金		11,544	11,544		
18 福利費		196	196		
181 分擔員工保險費		196	196		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		206,692	206,692		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		206,692	206,692		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		206,692	206,692		
743 獎勵費用		206,692	206,692		
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		1,491,860	1,491,860		
1 用人費用		1,491,860	1,491,860		
11 正式員額薪資		993,497	993,497		
113 職員薪金		993,497	993,497		
12 聘僱及兼職人員薪資		238,400	238,400		
124 兼職人員酬金		238,400	238,400		
15 獎金		83,738	83,738		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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		83,738	83,738		
16 退休及卹償金		56,935	56,935		
161 職員退休及離職金		56,935	56,935		
18 福利費		119,290	119,290		
181 分擔員工保險費		119,290	119,290		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		817,090	817,090		
1 用人費用		817,090	817,090		
11 正式員額薪資		630,170	630,170		
113 職員薪金		630,170	630,170		
15 獎金		78,128	78,128		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		53,720	53,720		
161 職員退休及離職金		53,720	53,720		
18 福利費		55,072	55,072		
181 分擔員工保險費		55,072	55,072		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		108,120	108,120		
1 用人費用		108,120	108,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		108,120	108,120		
124 兼職人員酬金		108,120	108,120		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,069,677	1,069,677		
1 用人費用		1,069,677	1,069,677		
11 正式員額薪資		931,402	931,402		
113 職員薪金		931,402	931,402		
15 獎金		13,510	13,510		
152 年終獎金		13,510	13,510		
16 退休及卹償金		39,042	39,042		
161 職員退休及離職金		39,042	39,042		
18 福利費		85,723	85,723		
181 分擔員工保險費		84,788	84,788		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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	%	
183 傷病醫藥費		935	935		
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		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,088	38,088		
1 用人費用		38,088	38,088		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,624	25,624		
124 兼職人員酬金		25,624	25,624		
18 福利費		464	464		
181 分擔員工保險費		464	464		
53220000 各校經常門分支計畫	38,311,000	38,020,737	-290,263	-0.76	
1 用人費用	36,127,000	36,127,000			
11 正式員額薪資	24,940,000	24,272,252	-667,748	-2.68	
113 職員薪金	24,940,000	24,272,252	-667,748	-2.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	172,000	746,120	574,120	333.79	
124 兼職人員酬金	172,000	746,120	574,120	333.79	
13 超時工作報酬	240,000	180,298	-59,702	-24.88	
131 加班費	240,000	180,298	-59,702	-24.88	
15 獎金	5,965,000	6,172,447	207,447	3.48	
151 考績獎金	2,847,000	3,093,278	246,278	8.65	
152 年終獎金	3,118,000	3,079,169	-38,831	-1.25	
16 退休及卹償金	2,335,000	2,220,525	-114,475	-4.90	
161 職員退休及離職金	2,335,000	2,220,525	-114,475	-4.90	
18 福利費	2,475,000	2,535,358	60,358	2.44	
181 分擔員工保險費	2,197,000	2,275,858	78,858	3.59	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	278,000	256,000	-22,000	-7.91	
2 服務費用	1,974,000	1,736,657	-237,343	-12.02	
21 水電費	264,000	209,495	-54,505	-20.65	
212 工作場所電費	204,000	161,120	-42,880	-21.02	
214 工作場所水費	60,000	48,375	-11,625	-19.38	
22 郵電費	100,000	60,674	-39,326	-39.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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	%	
221 郵費	10,000	8,015	-1,985	-19.85	
222 電話費	60,000	38,133	-21,867	-36.45	
224 數據通信費	30,000	14,526	-15,474	-51.58	
23 旅運費	87,000	76,650	-10,350	-11.90	
231 國內旅費	87,000	76,650	-10,350	-11.90	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000		-3,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	3,000		-3,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	281,000	246,743	-34,257	-12.19	
251 土地改良物修護費	8,000		-8,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	203,000	168,463	-34,537	-17.01	
255 機械及設備修護費	17,000	34,919	17,919	105.41	
257 雜項設備修護費	53,000	43,361	-9,639	-18.19	
27 一般服務費	1,169,000	1,074,495	-94,505	-8.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		50	50		
277 代理(辦)費	31,000	29,773	-1,227	-3.96	
279 外包費	442,000	397,878	-44,122	-9.98	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366,000元(不含機械保全31,878元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	674,000	625,194	-48,806	-7.24	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674,000元，決算數625,194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	22,000	21,600	-400	-1.82	
28 專業服務費	10,000	8,600	-1,400	-14.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	6,600	-400	-5.71	
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	192,000	140,540	-51,460	-26.80	
31 使用材料費	3,000	3,018	18	0.60	
312 燃料	3,000	3,018	18	0.60	
32 用品消耗	189,000	137,522	-51,478	-27.24	
321 辦公(事務)用品	125,000	73,664	-51,336	-41.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	34,000	34,101	101	0.30	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	10,995	2,995	37.44	
32Y 其他用品消耗	22,000	18,762	-3,238	-14.72	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	16,540	-1,460	-8.11	
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	17,000	15,540	-1,460	-8.59	
751 技能競賽	17,000	15,540	-1,460	-8.59	
53221502 特教學生助理人員		181,272	181,272		
2 服務費用		181,272	181,272		
27 一般服務費		181,272	181,272		
27D 計時與計件人員酬金		181,272	181,272		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181,272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	9,459,000	9,701,220	242,220	2.56	
5L1 行政管理及推展	9,459,000	9,701,220	242,220	2.56	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	9,459,000	9,015,720	-443,280	-4.69	
1 用人費用	9,354,000	9,003,720	-350,280	-3.74	
16 退休及卹償金	9,354,000	9,003,720	-350,280	-3.74	
161 職員退休及離職金	9,354,000	9,003,720	-350,280	-3.74	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,000	12,000	-93,000	-88.57	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,000	12,000	-93,000	-88.57	
744 慰問、照護及補助金	105,000	12,000	-93,000	-88.57	
5L100400 調整待遇及其他經費		685,500	685,500		
1 用人費用		685,500	685,500		

臺南市地方教育發展基金－臺南市柳營區柳營國民小學

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	%	
13 超時工作報酬		102,830	102,830		
131 加班費		102,830	102,830		
18 福利費		582,670	582,670		
181 分擔員工保險費		9,470	9,470		
18Y 其他福利費		573,200	573,200		

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	24,565,129	15,784,736	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,683,903	966,253	
房屋及建築	17,068,557	12,185,529	
機械及設備	3,565,602	1,744,580	
交通及運輸設備	376,707	156,242	
雜項設備	1,870,360	732,132	
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: 增設校舍遮雨棚
- 2.機械及設備:增加原因: 撥入柴油引擎抽水機1台、嵌入式黑(白)板2台、75吋觸控液晶顯示器2台、購置個人電腦1台、數位投影機2台、紫外線燈1台、高壓清洗機1台、全彩字幕跑馬燈1具
- 3.交通及運輸設備:增加原因: 購置擴大機1台
- 4.雜項設備:增加原因: 購置耐磨地板1套、六尺辦公桌1張、幼兒園遊戲器材1式、遊戲場鞦韆1座、遮陽網1式

(二)經管珍貴動產、不動產：無

臺南市柳營區柳營國民小學
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		
1,137,681			1,196,920	8,721,154
			67,053	650,597
132,702			331,075	4,684,655
362,179			485,296	1,697,905
25,000			54,333	191,132
617,800			259,163	1,496,865
</				

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：

臺南市柳營區柳營國民小學

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—臺南市柳營區柳營國民小學

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—臺南市柳營區柳營國民小學

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	27	32	5	教師25人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含長期代理教師(代理留職停薪教師1人,核准文號:109年9月22日柳營小人字第1090914623A號)及合理教師員額之正式教師2人(臺南市政府教育局109年11月2日南市教課(二)字第1091311012 號函)、增置教保員1人及幼兒園廚工1人(臺南市政府教育局109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函)
職員	27	32	5	
合 計	27	32	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—臺南市柳營區柳營國民小學

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	24,940,000		240,000		5,965,000	2,335,000		2,475,000		35,955,000	172,000	36,127,000
正式人員	24,940,000		240,000		5,965,000	2,335,000		2,475,000		35,955,000		35,955,000
兼任人員											172,000	172,000
一般行政管理計畫						9,354,000				9,354,000		9,354,000
正式人員						9,354,000				9,354,000		9,354,000
其他人員						9,354,000				9,354,000		9,354,000
合 計	24,940,000		240,000		5,965,000	11,689,000		2,475,000		45,309,000	172,000	45,481,000

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674,000元，決算數1,305,090元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全76,000元)，決算數375,000元(不含機械保全31,878元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,847,000元，決算數3,093,278元，內容：教職員考績獎金決算人數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3,118,000元，決算數3,254,545元，內容：教職員年終獎金決算人數39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－臺南市柳營區柳營國民小學

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
27,016,921		180,298		6,347,823	2,370,222		2,796,103		38,711,367	1,129,808	39,841,175
27,016,921		180,298		6,347,823	2,354,580		2,770,920		38,670,542		38,670,542
					15,642		25,183		40,825	1,129,808	1,170,633
		102,830			9,003,720		582,670		9,689,220		9,689,220
		102,830					582,670		685,500		685,500
					9,003,720				9,003,720		9,003,720
27,016,921		283,128		6,347,823	11,373,942		3,378,773		48,400,587	1,129,808	49,530,395

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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—臺南市柳營區柳營國民小學

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	%	金額	%	
總 計			47,770,000		52,331,720			4,561,720	9.55	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)等經費因未及於109年度編列預算以超支併決算方式辦理
國民教育計畫			38,311,000		42,630,500			4,319,500	11.27	
一般行政管理計畫			9,459,000		9,701,220			242,220	2.56	

臺南市地方教育發展基金－臺南市柳營區柳營國民小學

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	45,481,000	49,530,395	4,049,395	8.90
11 正式員額薪資	24,940,000	27,016,921	2,076,921	8.33
12 聘僱及兼職人員薪資	172,000	1,129,808	957,808	556.87
13 超時工作報酬	240,000	283,128	43,128	17.97
15 獎金	5,965,000	6,347,823	382,823	6.42
16 退休及卹償金	11,689,000	11,373,942	-315,058	-2.70
18 福利費	2,475,000	3,378,773	903,773	36.52
2 服務費用	1,974,000	2,425,553	451,553	22.88
21 水電費	264,000	209,495	-54,505	-20.65
22 郵電費	100,000	60,674	-39,326	-39.33
23 旅運費	87,000	76,650	-10,350	-11.90
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	0	-3,000	-100.00
25 修理保養及保固費	281,000	246,743	-34,257	-12.19
27 一般服務費	1,169,000	1,763,391	594,391	50.85
28 專業服務費	10,000	8,600	-1,400	-14.00
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	192,000	140,540	-51,460	-26.80
31 使用材料費	3,000	3,018	18	0.60
32 用品消耗	189,000	137,522	-51,478	-27.24
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,000	235,232	112,232	91.25
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,000	218,692	113,692	108.28
75 競賽及交流活動費	17,000	15,540	-1,460	-8.59
合 計	47,770,000	52,331,720	4,561,720	9.55

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

[illegible]

主辦會計人員：歐家瑜



基金主持人：張菁峯

