

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)

臺南市柳營區果毅國民小學編

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 25,697,000 元，決算數 28,521,086 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 86 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 25 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 76 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 22 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 25,025,472 元，較本年度法定預算數 22,650,000 元，增加 2,375,472 元，計增加 10.49%，主要係因：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計畫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 3,474,614 元，較本年度法定預算數 3,026,000 元，增加 448,614 元，計增加 14.83%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問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 21,000 元，同本年度法定預算數 21,000 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 28,575,913 元，較法定預算數 25,561,000 元，增加 3,014,913 元，計增加 11.79%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 違規罰款收入：決算數 29,938 元，較法定預算數 0 元，增加 29,938 元。主要係因：係創意遊戲場等採購案逾期違約金，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數 600 元，較法定預算數 2,000 元，減少 1,400 元，計減少 70.00%。主要係因：係場地設施使用費收入，依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 1,000 元，同法定預算數 1,000 元。
4. 利息收入：決算數 980 元，較法定預算數 1,000 元，減少 20 元，計減少 2.00%。
5. 公庫撥款收入：決算數 26,287,797 元，較法定預算數 25,528,000 元，增加 759,797 元，計增加 2.98%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,192,243 元，較法定預算數 0 元，增加 2,192,243 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。
7. 學雜費收入：決算數 21,564 元，較法定預算數 22,000 元，減少 436 元，計減少 1.98%。
8. 雜項收入：決算數 41,791 元，較法定預算數 7,000 元，增加 34,791 元，計增加 497.01%。主要係因：係以前年度賸餘款清理繳庫，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,521,086 元，較法定預算數 25,697,000 元，增加 2,824,086 元，計增加 10.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 25,025,472 元，較法定預算數 22,650,000 元，增加 2,375,472 元，計增加 10.49%。主要係因：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計畫以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,474,614 元，較法定預算數 3,026,000 元，增加 448,614 元，計增加 14.83%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 21,000 元，同法定預算數 21,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 136,000 元，本年度決算賸餘數 54,827 元，賸餘

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

原因：係業務費摺節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期賸餘 54,827 元，流動負債淨增 1,789,508 元，業務活動之淨現金流入 1,844,335 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 356,673 元，增加其他負債 957,495 元，其他活動之淨現金流入 1,314,168 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 3,158,503 元。
期初現金及約當現金 4,554,829 元。
期末現金及約當現金 7,713,332 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 168,838,648 元，較上年度決算數 181,152,562 元，減少 12,313,914 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。
- (二)負債決算數 168,054,232 元，較上年度決算數 180,422,973 元，減少 12,368,741 元，主要係因：應付代管資產提列折舊所致。
- (三)基金餘額為累積餘額 784,416 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 22,230,622 元，本年度增加決算數 3,871,839 元，減少決算數 0 元，累計折舊 16,372,941 元，期末餘額 9,729,520 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 3,273,000 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)、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計畫等計 2,674,000 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、三節慰問金等 599,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市柳營區果毅國民小學
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	25,561,000	100.00	28,575,913	100.00	3,014,913	11.79	25,000,986	100.00
41 徵收及依法分配收入			29,938	0.10	29,938	0.00	6,810	0.03
415 違規罰款收入			29,938	0.10	29,938	0.00	6,810	0.03
43 勞務收入	2,000	0.01	600	0.00	-1,400	-70.00	1,641	0.01
431 服務收入	2,000	0.01	600	0.00	-1,400	-70.00	1,641	0.01
45 財產收入	2,000	0.01	1,980	0.01	-20	-1.00	11,831	0.05
451 財產處分收入	1,000	0.00	1,000	0.00			10,905	0.04
454 利息收入	1,000	0.00	980	0.00	-20	-2.00	926	0.00
46 政府撥入收入	25,528,000	99.87	28,480,040	99.66	2,952,040	11.56	24,918,656	99.67
462 公庫撥款收入	25,528,000	99.87	26,287,797	91.99	759,797	2.98	23,056,957	92.22
46Y 政府其他撥入收入			2,192,243	7.67	2,192,243	0.00	1,861,699	7.45
4S 教學收入	22,000	0.09	21,564	0.08	-436	-1.98	21,620	0.09
4S1 學雜費收入	22,000	0.09	21,564	0.08	-436	-1.98	21,620	0.09
4Y 其他收入	7,000	0.03	41,791	0.15	34,791	497.01	40,428	0.16
4YY 雜項收入	7,000	0.03	41,791	0.15	34,791	497.01	40,428	0.16
5 基金用途	25,697,000	100.00	28,521,086	100.00	2,824,086	10.99	25,294,077	100.00
53 國民教育計畫	22,650,000	88.14	25,025,472	87.74	2,375,472	10.49	21,783,542	86.12
532 國民小學教育	22,650,000	88.14	25,025,472	87.74	2,375,472	10.49	21,783,542	86.12
5L 一般行政管理計畫	3,026,000	11.78	3,474,614	12.18	448,614	14.83	3,510,535	13.88
5L1 行政管理及推展	3,026,000	11.78	3,474,614	12.18	448,614	14.83	3,510,535	13.88
5M 建築及設備計畫	21,000	0.08	21,000	0.07		0.00		
5M4 其他設備	21,000	0.08	21,000	0.07				
本期賸餘 (短絀-)	-136,000		54,827		190,827	-140.31	-293,091	
期初基金餘額	593,680		729,589		135,909	22.89	1,022,680	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	457,680		784,416		326,736	71.39	729,589	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學
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)	-136,000	54,827	190,827	-140.31
812 調整非現金項目		1,789,508	1,789,508	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,789,508	1,789,508	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-136,000	1,844,335	1,980,335	-1,456.13
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		356,673	356,673	
8241 減少其他資產		356,673	356,673	
825 增加短期債務及其他負債		957,495	957,495	
8252 增加其他負債		957,495	957,495	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,314,168	1,314,168	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-136,000	3,158,503	3,294,503	-2,422.43
84 期初現金及約當現金	4,680,455	4,554,829	-125,626	-2.68
85 期末現金及約當現金	4,544,455	7,713,332	3,168,877	69.73

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+15,115,744元；減少應付代管資產-15,115,744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	168,838,648	100.00	181,152,562	100.00	-12,313,914	-6.80
流動資產	7,713,332	4.57	4,554,829	2.51	3,158,503	69.34
現金	7,713,332	4.57	4,554,829	2.51	3,158,503	69.34
銀行存款	7,713,332	4.57	4,554,829	2.51	3,158,503	69.34
銀行存款-市庫存款	1,230,023	0.73	917,338	0.51	312,685	34.09
銀行存款-保管款-代收專戶	3,979,494	2.36	2,274,129	1.26	1,705,365	74.99
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	36,439	0.02	36,429	0.02	10	0.03
銀行存款-保管款-午餐專戶	489,692	0.29	393,002	0.22	96,690	24.60
銀行存款-保管款-其他	649,989	0.38	563,731	0.31	86,258	15.30
銀行存款-保管款-保管專戶	1,327,695	0.79	370,200	0.20	957,495	258.64
其他資產	161,125,316	95.43	176,597,733	97.49	-15,472,417	-8.76
什項資產	161,125,316	95.43	176,597,733	97.49	-15,472,417	-8.76
暫付及待結轉帳項	17,885	0.01	374,558	0.21	-356,673	-95.23
代管資產	161,107,431	95.42	176,223,175	97.28	-15,115,744	-8.58
代管資產-土地	155,504,100	92.10	155,504,100	85.84	0	0.00
代管資產-土地改良物	243,986	0.14	1,783,737	0.98	-1,539,751	-86.32
代管資產-房屋及設備	5,278,656	3.13	14,233,767	7.86	-8,955,111	-62.91
代管資產-機械及設備	12,761	0.01	1,373,913	0.76	-1,361,152	-99.07
代管資產-交通及運輸設備	1,462	0.00	146,203	0.08	-144,741	-99.00
代管資產-什項設備	66,466	0.04	3,181,455	1.76	-3,114,989	-97.91
合 計	168,838,648	100.00	181,152,562	100.00	-12,313,914	-6.80

註：

臺南市柳營區果毅國民小學
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	168,054,232	99.54	180,422,973	99.60	-12,368,741	-6.86
流動負債	5,619,106	3.33	3,829,598	2.11	1,789,508	46.73
應付款項	5,619,106	3.33	3,829,598	2.11	1,789,508	46.73
應付代收款	5,173,499	3.06	3,641,849	2.01	1,531,650	42.06
應付費用	445,607	0.26	187,749	0.10	257,858	137.34
其他負債	162,435,126	96.21	176,593,375	97.48	-14,158,249	-8.02
什項負債	162,435,126	96.21	176,593,375	97.48	-14,158,249	-8.02
存入保證金	1,327,695	0.79	370,200	0.20	957,495	258.64
應付代管資產	161,107,431	95.42	176,223,175	97.28	-15,115,744	-8.58
基金餘額	784,416	0.46	729,589	0.40	54,827	7.51
基金餘額	784,416	0.46	729,589	0.40	54,827	7.51
基金餘額	784,416	0.46	729,589	0.40	54,827	7.51
累積餘額	784,416	0.46	729,589	0.40	54,827	7.51
合 計	168,838,648	100.00	181,152,562	100.00	-12,313,914	-6.80

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學
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	25,561,000	28,575,913	3,014,913	11.79	
41 徵收及依法分配收入		29,938	29,938	0.00	
415 違規罰款收入		29,938	29,938	0.00	係創意遊戲場等採購案逾期違約金，依實際數繳庫
43 勞務收入	2,000	600	-1,400	-70.00	
431 服務收入	2,000	600	-1,400	-70.00	係場地設施使用費收入，依實際數繳庫
45 財產收入	2,000	1,980	-20	-1.00	
451 財產處分收入	1,000	1,000		0.00	
454 利息收入	1,000	980	-20	-2.00	
46 政府撥入收入	25,528,000	28,480,040	2,952,040	11.56	
462 公庫撥款收入	25,528,000	26,287,797	759,797	2.98	
46Y 政府其他撥入收入		2,192,243	2,192,243	0.00	係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
4S 教學收入	22,000	21,564	-436	-1.98	
4S1 學雜費收入	22,000	21,564	-436	-1.98	
4Y 其他收入	7,000	41,791	34,791	497.01	
4YY 雜項收入	7,000	41,791	34,791	497.01	係以前年度賸餘款清理繳庫，依實際數繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學
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	25,697,000	28,521,086	2,824,086	10.99	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)、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計畫以超支併決算方式辦理
53 國民教育計畫	22,650,000	25,025,472	2,375,472	10.49	
532 國民小學教育	22,650,000	25,025,472	2,375,472	10.49	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		68,765	68,765		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		68,765	68,765		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		68,765	68,765		
743 獎勵費用		68,765	68,765		
53210304 國小合理教師員額編制		501,781	501,781		
1 用人費用		501,781	501,781		
11 正式員額薪資		393,493	393,493		
113 職員薪金		393,493	393,493		
15 獎金		33,841	33,841		
152 年終獎金		33,841	33,841		
16 退休及卹償金		23,940	23,940		
161 職員退休及離職金		23,940	23,940		
18 福利費		50,507	50,507		
181 分擔員工保險費		50,507	50,507		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		703,363	703,363		
1 用人費用		703,363	703,363		
11 正式員額薪資		534,382	534,382		
113 職員薪金		534,382	534,382		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,480	12,480		
124 兼職人員酬金		12,480	12,480		
15 獎金		65,730	65,730		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學
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		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		44,086	44,086		
161 職員退休及離職金		44,086	44,086		
18 福利費		46,685	46,685		
181 分擔員工保險費		46,685	46,685		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		69,240	69,240		
1 用人費用		69,240	69,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,240	69,240		
124 兼職人員酬金		69,240	69,240		
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		1,120,726	1,120,726		
1 用人費用		1,119,926	1,119,926		
11 正式員額薪資		920,173	920,173		
113 職員薪金		920,173	920,173		
15 獎金		47,247	47,247		
152 年終獎金		47,247	47,247		
16 退休及卹償金		49,158	49,158		
161 職員退休及離職金		49,158	49,158		
18 福利費		103,144	103,144		
181 分擔員工保險費		101,644	101,644		
183 傷病醫藥費		1,500	1,500		
19 提繳費		204	204		
191 提繳工資墊償費用		204	204		
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)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學
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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	22,650,000	22,403,797	-246,203	-1.09	
1 用人費用	18,305,000	18,305,000			
11 正式員額薪資	12,875,000	12,468,232	-406,768	-3.16	
113 職員薪金	12,875,000	12,468,232	-406,768	-3.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	285,362	183,362	179.77	
124 兼職人員酬金	102,000	285,362	183,362	179.77	
13 超時工作報酬	165,000	131,728	-33,272	-20.16	
131 加班費	165,000	131,728	-33,272	-20.16	
15 獎金	2,734,000	3,026,542	292,542	10.70	
151 考績獎金	1,186,000	1,329,773	143,773	12.12	
152 年終獎金	1,548,000	1,696,769	148,769	9.61	
16 退休及卹償金	1,113,000	1,103,966	-9,034	-0.81	
161 職員退休及離職金	1,113,000	1,103,966	-9,034	-0.81	
18 福利費	1,316,000	1,289,170	-26,830	-2.04	
181 分擔員工保險費	1,102,000	1,136,175	34,175	3.10	
18Y 其他福利費	214,000	152,995	-61,005	-28.51	
2 服務費用	4,114,000	3,786,997	-327,003	-7.95	
21 水電費	140,000	129,852	-10,148	-7.25	
212 工作場所電費	100,000	113,883	13,883	13.88	
214 工作場所水費	40,000	15,969	-24,031	-60.08	
22 郵電費	68,000	33,935	-34,065	-50.10	
221 郵費	9,000	11,447	2,447	27.19	
222 電話費	29,000	18,288	-10,712	-36.94	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	31,000	48,000	17,000	54.84	
231 國內旅費	30,000	47,700	17,700	59.00	
235 貨物運費	1,000	300	-700	-70.00	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	99,000	165,666	66,666	67.34	
252 一般房屋修護費	61,000	9,405	-51,595	-84.58	
254 其他建築修護費		98,500	98,500		
255 機械及設備修護費	18,000	9,683	-8,317	-46.21	
256 交通及運輸設備修護費		4,000	4,000		
257 雜項設備修護費	20,000	44,078	24,078	120.39	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學
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	%	
26 保險費	1,000	375	-625	-62.50	
26Y 其他保險費	1,000	375	-625	-62.50	
27 一般服務費	3,708,000	3,347,669	-360,331	-9.72	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	60	-940	-94.00	
277 代理(辦)費	31,000	30,133	-867	-2.80	
279 外包費	3,462,000	3,109,302	-352,698	-10.19	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數3,386,000元(不含機械保全76,000元)，決算數3,074,526元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、學校化糞池清潔維護、校園除草及花園整理等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	200,000	194,574	-5,426	-2.71	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200,000元，決算數194,574元，內容：臨時僱工
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	
28 專業服務費	9,000	13,500	4,500	50.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,500	4,500	75.00	
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	184,000	242,345	58,345	31.71	
31 使用材料費	5,000	2,564	-2,436	-48.72	
312 燃料	5,000	2,564	-2,436	-48.72	
32 用品消耗	179,000	239,781	60,781	33.96	
321 辦公(事務)用品	130,000	179,195	49,195	37.84	
322 報章雜誌	7,000		-7,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	27,455	12,455	83.03	
324 化學藥劑與實驗用品		35	35		
326 食品	1,000	1,670	670	67.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	14,333	4,333	43.33	
32Y 其他用品消耗	16,000	17,093	1,093	6.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	65,113	25,113	62.78	
45 雜項設備租金	40,000	65,113	25,113	62.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學
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	%	
451 雜項設備租金	40,000	65,113	25,113	62.78	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	300	-700	-70.00	
66 規費	1,000	300	-700	-70.00	
661 行政規費與強制費	1,000	300	-700	-70.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,042	-1,958	-32.63	
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	5,000	3,042	-1,958	-39.16	
751 技能競賽	5,000	3,042	-1,958	-39.16	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
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	3,026,000	3,474,614	448,614	14.83	
5L1 行政管理及推展	3,026,000	3,474,614	448,614	14.83	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,026,000	2,964,720	-61,280	-2.03	
1 用人費用	3,020,000	2,958,720	-61,280	-2.03	
16 退休及卹償金	3,020,000	2,958,720	-61,280	-2.03	
161 職員退休及離職金	3,020,000	2,958,720	-61,280	-2.03	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		509,894	509,894		
1 用人費用		509,894	509,894		
11 正式員額薪資		327,245	327,245		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學
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		327,245	327,245		
12 聘僱及兼職人員薪資		91,207	91,207		
124 兼職人員酬金		91,207	91,207		
16 退休及卹償金		1,330	1,330		
161 職員退休及離職金		1,330	1,330		
18 福利費		90,112	90,112		
181 分擔員工保險費		3,422	3,422		
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費		80,690	80,690		
5M 建築及設備計畫	21,000	21,000			
5M4 其他設備	21,000	21,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	21,000	21,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	21,000	21,000			
51 購建固定資產	21,000	21,000			
514 購置機械及設備	21,000	21,000			

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	22,230,622	14,130,381	21,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,995,881	2,284,264	
房屋及建築	12,773,919	8,370,968	
機械及設備	3,207,658	1,938,708	21,000
交通及運輸設備	222,700	88,650	
雜項設備	3,030,464	1,447,791	
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：主要增加係因108年度第2階段改善無障礙校園環境工程建物增值
 機械及設備：主要增加係因購置互動電視智慧型顯示器、辦公室網路系統、創客教學雷射雕刻機、學生上課平板電腦、英語教室視訊鏡頭攝影機、媒體攝影棚空拍機、電腦主機、健康中心換藥車、紫外線殺菌燈、午餐廚房精進計畫電腦設備(含螢幕等周邊設備)、午餐廚房精進計畫紫外線滅菌燈及視聽教室冷氣；教育局撥入嵌入式拉門大黑板及75吋4K觸控液晶顯示器
 交通及運輸設備：主要增加係因購置媒體攝影棚收音麥克風、教室擴音機、室內廣播及午餐廚房精進計畫行動裝置(含配件)
 雜項設備：主要增加係因購置強化校園安全防护系統監視器、創意遊戲場、英語教室情境布置、辦公室系統櫃、班級實物投影機、媒體攝影棚背景布及燈具、冷氣機、電子鋼琴1臺、電腦教室整修、太鼓、廚房冰箱、廚房餐具消毒櫃、博學樓及勤學樓鐵捲門、低音直笛、紫外線烘碗機及冰箱
 珍貴動產、不動產：無

臺南市柳營區果毅國民小學
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		
3,871,839			2,242,560	9,729,520
			478,592	233,025
546,659			379,295	4,570,315
940,982			473,250	1,736,682
211,600			68,609	277,041
2,172,598			842,814	2,912,457

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：

臺南市柳營區果毅國民小學

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—臺南市柳營區果毅國民小學

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		21,000			21,000	21,000		
機械及設備		21,000			21,000	21,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		21,000			21,000	21,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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	17	20	3	教師14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：係國小合理教師員額編制計畫教師1人，核准文號：臺南市政府教育局109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：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	17	20	3	
合 計	17	20	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：臨時僱工；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、學校化糞池清潔維護、校園除草及花園整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學
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	12,875,000		165,000		2,734,000	1,113,000		1,316,000		18,203,000	102,000	18,305,000
正式人員	12,875,000		165,000		2,734,000	1,113,000		1,316,000		18,203,000		18,203,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,020,000				3,020,000		3,020,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						3,020,000				3,020,000		3,020,000
合 計	12,875,000		165,000		2,734,000	4,133,000		1,316,000		21,223,000	102,000	21,325,000

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200,000元，決算數194,574元；279外包費：預算數3,386,000元(不含機械保全76,000元)，決算數3,083,526元(不含機械保全34,776元)
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,186,000元，決算數1,329,773元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,548,000元，決算數1,843,587元，內容：教職員年終獎金決算人數23名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學
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
14,447,080		131,728		3,173,360	1,221,150		1,489,506	204	20,463,028	367,082	20,830,110
14,447,080		131,728		3,157,604	1,217,242		1,478,351	204	20,432,209		20,432,209
				15,756	3,908		11,155		30,819	367,082	397,901
327,245					2,960,050		90,112		3,377,407	91,207	3,468,614
327,245							87,914		415,159		415,159
					1,330		2,198		3,528	91,207	94,735
					2,958,720				2,958,720		2,958,720
14,774,325		131,728		3,173,360	4,181,200		1,579,618	204	23,840,435	458,289	24,298,724

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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—臺南市柳營區果毅國民小學
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			25,697,000		28,521,086		2,824,086	10.99	
國民教育計畫			22,650,000		25,025,472		2,375,472	10.49	係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計畫以超支併決算方式辦理
一般行政管理計畫			3,026,000		3,474,614		448,614	14.83	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			21,000		21,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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	21,325,000	24,298,724	2,973,724	13.94
11 正式員額薪資	12,875,000	14,774,325	1,899,325	14.75
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	458,289	356,289	349.30
13 超時工作報酬	165,000	131,728	-33,272	-20.16
15 獎金	2,734,000	3,173,360	439,360	16.07
16 退休及卹償金	4,133,000	4,181,200	48,200	1.17
18 福利費	1,316,000	1,579,618	263,618	20.03
19 提繳費	0	204	204	0.00
2 服務費用	4,114,000	3,814,797	-299,203	-7.27
21 水電費	140,000	129,852	-10,148	-7.25
22 郵電費	68,000	33,935	-34,065	-50.10
23 旅運費	31,000	48,000	17,000	54.84
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	99,000	165,666	66,666	67.34
26 保險費	1,000	375	-625	-62.50
27 一般服務費	3,708,000	3,357,469	-350,531	-9.45
28 專業服務費	9,000	31,500	22,500	250.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	184,000	242,345	58,345	31.71
31 使用材料費	5,000	2,564	-2,436	-48.72
32 用品消耗	179,000	239,781	60,781	33.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	65,113	25,113	62.78
45 雜項設備租金	40,000	65,113	25,113	62.78
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,000	21,000	0	0.00
51 購建固定資產	21,000	21,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	300	-700	-70.00
66 規費	1,000	300	-700	-70.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	78,807	66,807	556.73
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	74,765	68,765	1,146.08
75 競賽及交流活動費	5,000	3,042	-1,958	-39.16
合 計	25,697,000	28,521,086	2,824,086	10.99

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學
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	203,000	215,574	12,574	6.19	
27D 計時與計件人員酬金	200,000	194,574	-5,426	-2.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	21,000	18,000	600.00	

主辦會計人員：劉珈吟



基金主持人：林威旭

