學校機關代號：00529

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）

臺南市柳營區太康國民小學編

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23,379,000元，決算數27,309,703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78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79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22,681,118元，較本年度法定預算數19,970,000元，增加2,711,118元，計增加13.58%，主要係因：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。

(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4,587,917元，較本年度法定預算數3,364,000元，增加1,223,917元，計增加36.38%。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40,668元，較本年度法定預算數45,000元，減少4,332元，計減少9.63%。

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 27,121,931 元，較法定預算數 23,218,000 元，增加3,903,931元，計增加16.81%，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2,500元，較法定預算數0元，增加2,500元。主要係因：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1,200元，較法定預算數0元，增加1,200元。主要係因：係場地設施使用費收入，按實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數3,640元，較法定預算數0元，增加3,640元。主要係因：廢舊物資報廢收入，按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數631元，較法定預算數1,000元，減少369元，計減少36.9%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數24,868,205元，較法定預算數23,192,000元，增加1,676,205元，計增加7.23%。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、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,220,576元，較法定預算數0元，增加2,220,576元。主要係因：超收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24,717元，較法定預算數25,000元，減少283元，計減少1.13%。主要係因：幼兒學雜費收入，按實際情形核實辦理。。
8. 雜項收入：決算數462元，較法定預算數0元，增加462元。主要係因：收回以前年度歲出，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 27,309,703 元，較法定預算數 23,379,000 元，增加3,930,703元，計增加16.81%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,681,118元，較法定預算數19,970,000元，增加2,711,118元，計增加13.58%。主要係因：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4,587,917元，較法定預算數3,364,000元，增加1,223,917元，計增加36.38%。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40,668元，較法定預算數45,000元，減少4,332

元，計減少 9.63%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 161,000 元，本年度決算短絀數 187,772 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 187,772 元，流動負債淨增 1,070,065 元，業務活動之淨現金流入 882,293 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 85,000 元，其他活動之淨現金流入 85,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 967,293 元。

期初現金及約當現金 4,375,495 元。

期末現金及約當現金 5,342,788 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 148,423,988 元，較上年度決算數 158,416,135 元，減少 9,992,147 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 147,563,257 元，較上年度決算數 157,367,632 元，減少 9,804,375 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 860,731 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 15,515,759 元，本年度增加決算數 4,247,165 元，減少決算數 255,579 元，累計折舊 10,695,900 元，期末餘額 8,811,445 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 4,370,000 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)、及提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫等計 2,825,000 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1,545,000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。

(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—臺南市柳營區太康國民小學

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	23,218,000	100.00	27,121,931	100.00	3,903,931	16.81	25,759,658	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,500	0.01	2,500	0.00		
415違規罰款收入			2,500	0.01	2,500	0.00		
43 勞務收入			1,200	0.00	1,200	0.00	2,000	0.01
431服務收入			1,200	0.00	1,200	0.00	2,000	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	4,271	0.02	3,271	327.10	70,455	0.27
451財產處分收入			3,640	0.01	3,640	0.00	70,035	0.27
454利息收入	1,000	0.00	631	0.00	-369	-36.90	420	0.00
46 政府撥入收入	23,192,000	99.89	27,088,781	99.88	3,896,781	16.80	25,663,560	99.63
462公庫撥款收入	23,192,000	99.89	24,868,205	91.69	1,676,205	7.23	23,821,134	92.47
46Y政府其他撥入收入			2,220,576	8.19	2,220,576	0.00	1,842,426	7.15
4S 教學收入	25,000	0.11	24,717	0.09	-283	-1.13	23,643	0.09
4S1學雜費收入	25,000	0.11	24,717	0.09	-283	-1.13	23,643	0.09
4Y 其他收入			462	0.00	462	0.00		
4YY雜項收入			462	0.00	462	0.00		
5 基金用途	23,379,000	100.00	27,309,703	100.00	3,930,703	16.81	25,639,178	100.00
53 國民教育計畫	19,970,000	85.42	22,681,118	83.05	2,711,118	13.58	21,809,105	85.06
532國民小學教育	19,970,000	85.42	22,681,118	83.05	2,711,118	13.58	21,809,105	85.06
5L 一般行政管理計畫	3,364,000	14.39	4,587,917	16.80	1,223,917	36.38	3,805,210	14.84
5L1行政管理及推展	3,364,000	14.39	4,587,917	16.80	1,223,917	36.38	3,805,210	14.84
5M 建築及設備計畫	45,000	0.19	40,668	0.15	-4,332	-9.63	24,863	0.10
5M4其他設備	45,000	0.19	40,668	0.15	-4,332	-9.63	24,863	0.10
本期賸餘 (短絀-)	-161,000		-187,772		-26,772	16.63	120,480	
期初基金餘額	786,023		1,048,503		262,480	33.39	928,023	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	625,023		860,731		235,708	37.71	1,048,503	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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)	-161,000	-187,772	-26,772	16.63
812 調整非現金項目		1,070,065	1,070,065	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,070,065	1,070,065	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-161,000	882,293	1,043,293	-648.01
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		85,000	85,000	
8252 增加其他負債		85,000	85,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		85,000	85,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-161,000	967,293	1,128,293	-700.80
84 期初現金及約當現金	4,583,560	4,375,495	-208,065	-4.54
85 期末現金及約當現金	4,422,560	5,342,788	920,228	20.81

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+10,959,440元；減少應付代管資產-10,959,440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	148,423,988	100.00	158,416,135	100.00	-9,992,147	-6.31
流動資產	5,342,788	3.60	4,375,495	2.76	967,293	22.11
現金	5,342,788	3.60	4,375,495	2.76	967,293	22.11
銀行存款	5,342,788	3.60	4,375,495	2.76	967,293	22.11
銀行存款-市庫存款	1,413,213	0.95	1,290,157	0.81	123,056	9.54
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,146,059	2.12	2,639,184	1.67	506,875	19.21
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	163,685	0.11	117,787	0.07	45,898	38.97
銀行存款-保管款-午餐專戶	480,968	0.32	288,336	0.18	192,632	66.81
銀行存款-保管款-其他	13,863	0.01	31	0.00	13,832	44,619.35
銀行存款-保管款-保管款專戶	125,000	0.08	40,000	0.03	85,000	212.50
其他資產	143,081,200	96.40	154,040,640	97.24	-10,959,440	-7.11
什項資產	143,081,200	96.40	154,040,640	97.24	-10,959,440	-7.11
代管資產	143,081,200	96.40	154,040,640	97.24	-10,959,440	-7.11
代管資產-土地	140,386,516	94.58	140,386,516	88.62	0	0.00
代管資產-土地改良物	37,016	0.02	3,701,570	2.34	-3,664,554	-99.00
代管資產-房屋及設備	1,926,112	1.30	5,410,121	3.42	-3,484,009	-64.40
代管資產-機械及設備	2,166	0.00	278,264	0.18	-276,098	-99.22
代管資產-交通及運輸設備	770	0.00	77,000	0.05	-76,230	-99.00
代管資產-什項設備	728,620	0.49	4,187,169	2.64	-3,458,549	-82.60
合計	148,423,988	100.00	158,416,135	100.00	-9,992,147	-6.31

註：

臺南市柳營區太康國民小學
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	147,563,257	99.42	157,367,632	99.34	-9,804,375	-6.23
流動負債	4,357,057	2.94	3,286,992	2.07	1,070,065	32.55
應付款項	4,357,057	2.94	3,286,992	2.07	1,070,065	32.55
應付代收款	3,804,575	2.56	3,045,338	1.92	759,237	24.93
應付費用	552,482	0.37	241,654	0.15	310,828	128.63
其他負債	143,206,200	96.48	154,080,640	97.26	-10,874,440	-7.06
什項負債	143,206,200	96.48	154,080,640	97.26	-10,874,440	-7.06
存入保證金	125,000	0.08	40,000	0.03	85,000	212.50
應付代管資產	143,081,200	96.40	154,040,640	97.24	-10,959,440	-7.11
基金餘額	860,731	0.58	1,048,503	0.66	-187,772	-17.91
基金餘額	860,731	0.58	1,048,503	0.66	-187,772	-17.91
基金餘額	860,731	0.58	1,048,503	0.66	-187,772	-17.91
累積餘額	860,731	0.58	1,048,503	0.66	-187,772	-17.91
合計	148,423,988	100.00	158,416,135	100.00	-9,992,147	-6.31

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	23,218,000	27,121,931	3,903,931	16.81	
41 徵收及依法分配收入		2,500	2,500	0.00	
415違規罰款收入		2,500	2,500	0.00	係工程違規罰款收入，按實際情形核實辦理。
43 勞務收入		1,200	1,200	0.00	
431服務收入		1,200	1,200	0.00	係場地使用費收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	4,271	3,271	327.10	
451財產處分收入		3,640	3,640	0.00	係廢舊物資售價，按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	631	-369	-36.90	係利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	23,192,000	27,088,781	3,896,781	16.80	
462公庫撥款收入	23,192,000	24,868,205	1,676,205	7.23	
46Y政府其他撥入收入		2,220,576	2,220,576	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)等以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	25,000	24,717	-283	-1.13	
4S1學雜費收入	25,000	24,717	-283	-1.13	
4Y 其他收入		462	462	0.00	
4YY雜項收入		462	462	0.00	係收回以前年度歲出，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	23,379,000	27,309,703	3,930,703	16.81	
53 國民教育計畫	19,970,000	22,681,118	2,711,118	13.58	
532 國民小學教育	19,970,000	22,681,118	2,711,118	13.58	
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		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。
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		70,235	70,235		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		70,235	70,235		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		70,235	70,235		
743 獎勵費用		70,235	70,235		
53210304 國小合理教師員額編制		589,526	589,526		
1 用人費用		589,526	589,526		
11 正式員額薪資		488,883	488,883		
113 職員薪金		488,883	488,883		
15 獎金		14,387	14,387		
152 年終獎金		14,387	14,387		
16 退休及卹償金		27,657	27,657		
161 職員退休及離職金		27,657	27,657		
18 福利費		58,599	58,599		
181 分擔員工保險費		58,599	58,599		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		954,450	954,450		
1 用人費用		954,450	954,450		
11 正式員額薪資		681,755	681,755		
113 職員薪金		681,755	681,755		
12 聘僱及兼職人員薪資		77,440	77,440		
124 兼職人員酬金		77,440	77,440		
15 獎金		78,128	78,128		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		59,249	59,249		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金		59,249	59,249		
18 福利費		57,878	57,878		
181 分擔員工保險費		57,878	57,878		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		43,320	43,320		
1 用人費用		43,320	43,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,320	43,320		
124 兼職人員酬金		43,320	43,320		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		19,199	19,199		
1 用人費用		19,199	19,199		
11 正式員額薪資		19,199	19,199		
113 職員薪金		19,199	19,199		
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		979,768	979,768		
1 用人費用		979,768	979,768		
11 正式員額薪資		846,979	846,979		
113 職員薪金		846,979	846,979		
15 獎金		14,385	14,385		
152 年終獎金		14,385	14,385		
16 退休及卹償金		37,353	37,353		
161 職員退休及離職金		37,353	37,353		
18 福利費		81,051	81,051		
181 分擔員工保險費		80,151	80,151		
183 傷病醫藥費		900	900		
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	19,970,000	19,896,598	-73,402	-0.37	
1 用人費用	18,906,000	18,906,000			
11 正式員額薪資	12,977,000	12,771,293	-205,707	-1.59	
113 職員薪金	12,594,000	12,388,553	-205,447	-1.63	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	240,262	146,262	155.60	
122 約僱職員薪金		16,557	16,557		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金	94,000	223,705	129,705	137.98	
13 超時工作報酬	136,000		-136,000	-100.00	
131 加班費	136,000		-136,000	-100.00	
15 獎金	3,188,000	3,371,522	183,522	5.76	
151 考績獎金	1,627,000	1,750,081	123,081	7.56	
152 年終獎金	1,561,000	1,621,441	60,441	3.87	
16 退休及卹償金	1,187,000	1,158,891	-28,109	-2.37	
161 職員退休及離職金	1,164,000	1,135,923	-28,077	-2.41	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,324,000	1,364,032	40,032	3.02	
181 分擔員工保險費	1,153,000	1,205,032	52,032	4.51	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	171,000	152,000	-19,000	-11.11	
2 服務費用	879,000	771,913	-107,087	-12.18	
21 水電費	140,000	130,436	-9,564	-6.83	
212 工作場所電費	110,000	110,000			
214 工作場所水費	30,000	20,436	-9,564	-31.88	
22 郵電費	61,000	28,798	-32,202	-52.79	
221 郵費	5,000	5,899	899	17.98	
222 電話費	26,000	15,399	-10,601	-40.77	
224 數據通信費	30,000	7,500	-22,500	-75.00	
23 旅運費	40,000	19,714	-20,286	-50.72	
231 國內旅費	40,000	19,714	-20,286	-50.72	
24 印刷裝訂與廣告費		4,385	4,385		
241 印刷及裝訂費		4,385	4,385		
25 修理保養及保固費	139,000	119,712	-19,288	-13.88	
252 一般房屋修護費	101,000	53,405	-47,595	-47.12	
255 機械及設備修護費	18,000	13,200	-4,800	-26.67	
257 雜項設備修護費	20,000	53,107	33,107	165.54	
27 一般服務費	436,000	421,738	-14,262	-3.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	120	-880	-88.00	
277 代理(辦)費	31,000	28,352	-2,648	-8.54	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	391,000	380,792	-10,208	-2.61	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369,200元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金		474	474		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474元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	13,000	12,000	-1,000	-7.69	
28 專業服務費	15,000	10,300	-4,700	-31.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,400	-600	-20.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,900	1,900	31.67	
288 委託考選訓練費	6,000		-6,000	-100.00	
29 公共關係費	48,000	36,830	-11,170	-23.27	
291 公共關係費	48,000	36,830	-11,170	-23.27	
3 材料及用品費	131,000	167,455	36,455	27.83	
31 使用材料費	3,000	1,521	-1,479	-49.30	
312 燃料	3,000	1,521	-1,479	-49.30	
32 用品消耗	128,000	165,934	37,934	29.64	
321 辦公（事務）用品	69,000	79,266	10,266	14.88	
322 報章雜誌	6,000	320	-5,680	-94.67	
323 農業與園藝用品及環境美化費	25,000	67,344	42,344	169.38	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	19,004	12,004	171.49	
32Y 其他用品消耗	21,000		-21,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	49,400	1,400	2.92	
45 雜項設備租金	48,000	49,400	1,400	2.92	
451 雜項設備租金	48,000	49,400	1,400	2.92	
6 稅捐及規費(強制費)		230	230		
66 規費		230	230		
661 行政規費與強制費		230	230		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,600	-4,400	-73.33	
71 會費	2,000	1,600	-400	-20.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,600	600	60.00	
75 競賽及交流活動費	4,000		-4,000	-100.00	
751 技能競賽	4,000		-4,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
53221901 學校水電費		3,022	3,022		
2 服務費用		3,022	3,022		
21 水電費		3,022	3,022		
212 工作場所電費		3,022	3,022		
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	3,364,000	4,587,917	1,223,917	36.38	
5L1 行政管理及推展	3,364,000	4,587,917	1,223,917	36.38	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,364,000	3,422,348	58,348	1.73	
1 用人費用	3,364,000	3,422,348	58,348	1.73	
16 退休及卹償金	3,364,000	3,422,348	58,348	1.73	
161 職員退休及離職金	3,364,000	3,422,348	58,348	1.73	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L100400 調整待遇及其他經費		1,165,569	1,165,569		
1 用人費用		1,165,569	1,165,569		
11 正式員額薪資		185,620	185,620		
113 職員薪金		185,620	185,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,504	38,504		
124 兼職人員酬金		38,504	38,504		
13 超時工作報酬		211,016	211,016		
131 加班費		211,016	211,016		
15 獎金		62,135	62,135		
151 考績獎金		62,135	62,135		
16 退休及卹償金		422,377	422,377		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金		3,495	3,495		
162 工員退休及離職金		418,882	418,882		
18 福利費		245,917	245,917		
181 分擔員工保險費		7,817	7,817		
18Y 其他福利費		238,100	238,100		
5M 建築及設備計畫	45,000	40,668	-4,332	-9.63	
5M4 其他設備	45,000	40,668	-4,332	-9.63	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	45,000	40,668	-4,332	-9.63	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	45,000	40,668	-4,332	-9.63	
51 購建固定資產	45,000	40,668	-4,332	-9.63	
516 購置雜項設備	45,000	40,668	-4,332	-9.63	

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	15,515,759	10,020,962	45,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,927,480	4,237,339	
房屋及建築	6,420,211	3,637,831	
機械及設備	1,585,776	1,102,884	
交通及運輸設備	335,600	187,488	
雜項設備	2,246,692	855,420	45,000
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.土地改良物:增加原因: 設置滲透保水工程1座

2.機械及設備:增加原因: 購置桌上雷射切割機1台、紫外線滅菌燈3台、觀察床1台、換藥車1台、跑馬燈1台；減少原因： 報廢筆記型電腦5台、個人電腦9台、平板電腦5台等

3.交通及運輸設備:增加原因: 購置監視器1台

4.雜項設備:增加原因: 購置天鼓1個、中鼓1個、小鼓1個、冷(暖)氣機1架、幼兒園遊戲設備1座、樂樂足球門1件；減少原因： 報廢電影攝影機1台

(二)經管珍貴動產、不動產：無

臺南市柳營區太康國民小學

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		
4,247,165		255,579	674,938	8,811,445
3,521,073			153,166	4,058,048
			229,707	2,552,673
177,900		240,679	-26,764	446,877
19,700			37,959	129,853
528,492		14,900	280,870	1,623,994

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：

臺南市柳營區太康國民小學

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—臺南市柳營區太康國民小學

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		45,000			45,000	40,668	-4,332	
雜項設備		45,000			45,000	40,668	-4,332	
購建中固定資產								
合計		45,000			45,000	40,668	-4,332	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	
職員	15	18	3	教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係合理教師員額之教師1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)
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合　　計	16	21	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：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	12,977,000		136,000		3,188,000	1,187,000		1,324,000		18,812,000	94,000	18,906,000
正式人員	12,977,000		136,000		3,188,000	1,187,000		1,324,000		18,812,000		18,812,000
聘僱人員												
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						3,364,000				3,364,000		3,364,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						3,364,000				3,364,000		3,364,000
合　　計	12,977,000		136,000		3,188,000	4,551,000		1,324,000		22,176,000	94,000	22,270,000

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474元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數378,200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1,627,000元，決算數1,812,216元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,561,000元，決算數1,728,341元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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—臺南市柳營區太康國民小學

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
14,892,109	16,557			3,478,422	1,283,150		1,561,560		21,231,798	344,465	21,576,263
14,892,109				3,469,016	1,270,198		1,545,356		21,176,679		21,176,679
	16,557								16,557		16,557
				9,406	12,952		16,204		38,562	344,465	383,027
185,620		211,016		62,135	3,844,725		245,917		4,549,413	38,504	4,587,917
185,620		211,016		62,135	418,882		241,647		1,119,300		1,119,300
					3,495		4,270		7,765	38,504	46,269
					3,422,348				3,422,348		3,422,348
15,077,729	16,557	211,016		3,540,557	5,127,875		1,807,477		25,781,211	382,969	26,164,180

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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—臺南市柳營區太康國民小學

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			23,379,000		27,309,703			3,930,703	16.81	
國民教育計畫			19,970,000		22,681,118			2,711,118	13.58	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。
一般行政管理計畫			3,364,000		4,587,917			1,223,917	36.38	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			45,000		40,668			-4,332	-9.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	22,270,000	26,164,180	3,894,180	17.49
11 正式員額薪資	12,977,000	15,077,729	2,100,729	16.19
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	399,526	305,526	325.03
13 超時工作報酬	136,000	211,016	75,016	55.16
15 獎金	3,188,000	3,540,557	352,557	11.06
16 退休及卹償金	4,551,000	5,127,875	576,875	12.68
18 福利費	1,324,000	1,807,477	483,477	36.52
2 服務費用	879,000	815,935	-63,065	-7.17
21 水電費	140,000	133,458	-6,542	-4.67
22 郵電費	61,000	28,798	-32,202	-52.79
23 旅運費	40,000	19,714	-20,286	-50.72
24 印刷裝訂與廣告費	0	4,385	4,385	0.00
25 修理保養及保固費	139,000	119,712	-19,288	-13.88
27 一般服務費	436,000	430,738	-5,262	-1.21
28 專業服務費	15,000	42,300	27,300	182.00
29 公共關係費	48,000	36,830	-11,170	-23.27
3 材料及用品費	131,000	167,455	36,455	27.83
31 使用材料費	3,000	1,521	-1,479	-49.30
32 用品消耗	128,000	165,934	37,934	29.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	49,400	1,400	2.92
45 雜項設備租金	48,000	49,400	1,400	2.92
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	45,000	40,668	-4,332	-9.63
51 購建固定資產	45,000	40,668	-4,332	-9.63
6 稅捐及規費(強制費)	0	230	230	0.00
66 規費	0	230	230	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	71,835	65,835	1,097.25
71 會費	2,000	1,600	-400	-20.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	70,235	70,235	0.00
75 競賽及交流活動費	4,000	0	-4,000	-100.00
合　　計	23,379,000	27,309,703	3,930,703	16.81

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	36,830	-11,170	-23.27	
291 公共關係費	48,000	36,830	-11,170	-23.27	
統計所需項目	3,000	34,874	31,874	1,062.47	
27D 計時與計件人員酬金		474	474		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	34,400	31,400	1,046.67	

主辦會計人員：歐家瑜 會計室主任 歐家瑜

基金主持人：魏稚恩 太康國小校長 魏稚恩