

臺南市七股區龍山國民小學編

(非營業部分)

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算



(109年1月1日至109年12月31日)

中華民國109年度

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 1-3 頁 |
| 乙、主要表 | |
| 1、基金來源、用途及餘絀表 | 第 4 頁 |
| 2、現金流量表 | 第 5 頁 |
| 3、平衡表 | 第 6-7 頁 |
| 丙、附屬表 | |
| 1、基金來源明細表 | 第 8 頁 |
| 2、基金用途明細表 | 第 9-13 頁 |
| 3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 | 第 14-15 頁 |
| 4、長期負債變動表 | 第 16-17 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表 | 第 18 頁 |
| 6、員工人數彙計表 | 第 19 頁 |
| 7、用人費用彙計表 | 第 20-21 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 第 22 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 23 頁 |
| 10、各項費用彙計表 | 第 24 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 25 頁 |

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

41.10%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

3. 公庫撥款收入：決算數 21,078,580 元，較法定預算數 21,268,000 元，減少 189,420 元，計減少 0.89%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。

4. 政府其他撥入收入：決算數 1,464,435 元，較法定預算數 0 元，增加 1,464,435 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)、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。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 22,407,096 元，較法定預算數 21,493,000 元，增加 914,096 元，計增加 4.25%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 18,587,238 元，較法定預算數 17,681,000 元，增加 906,238 元，計增加 5.13%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,692,588 元，較法定預算數 3,684,000 元，增加 8,588 元，計增加 0.23%。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 127,270 元，較法定預算數 128,000 元，減少 730 元，計減少 0.57%。主要係因：預算執行賸餘數。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 224,000 元，本年度決算賸餘數 175,856 元，賸餘原因：用人費用賸餘及樽節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 175,856 元，流動資產淨減 7,903 元，流動負債淨增 442,059 元，業務活動之淨現金流入 625,818 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他負債 10,000 元，其他活動之淨現金流出 10,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 615,818 元。

期初現金及約當現金 5,378,191 元。

期末現金及約當現金 5,994,009 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 113,125,823 元，較上年度決算數 137,488,021 元，減少 24,362,198 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(二)負債決算數 111,665,719 元，較上年度決算數 136,203,773 元，減少 24,538,054 元，主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,284,248 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 12,704,394 元，本年度增加決算數 902,222 元，減少決算數 180,419 元，累計折舊(以前年度+本年度)7,048,334 元，期末餘額 6,383,863 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 1,754,000 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計畫(小教)等計 1,735,000 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 19,000 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—臺南市七股區龍山國民小學
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 | 21,269,000 | 100.00 | 22,582,952 | 100.00 | 1,313,952 | 6.18 | 21,787,200 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 1,000 | 0.00 | 39,937 | 0.18 | 38,937 | 3,893.70 | 1,256 | 0.01 |
| 451 財產處分收入 | | | 39,348 | 0.17 | 39,348 | 0.00 | | |
| 454 利息收入 | 1,000 | 0.00 | 589 | 0.00 | -411 | -41.10 | 1,256 | 0.01 |
| 46 政府撥入收入 | 21,268,000 | 100.00 | 22,543,015 | 99.82 | 1,275,015 | 5.99 | 21,785,944 | 99.99 |
| 462 公庫撥款收入 | 21,268,000 | 100.00 | 21,078,580 | 93.34 | -189,420 | -0.89 | 20,473,712 | 93.97 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 1,464,435 | 6.48 | 1,464,435 | 0.00 | 1,312,232 | 6.02 |
| 5 基金用途 | 21,493,000 | 100.00 | 22,407,096 | 100.00 | 914,096 | 4.25 | 21,811,431 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 17,681,000 | 82.26 | 18,587,238 | 82.95 | 906,238 | 5.13 | 17,016,123 | 78.01 |
| 532 國民小學教育 | 17,681,000 | 82.26 | 18,587,238 | 82.95 | 906,238 | 5.13 | 17,016,123 | 78.01 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 3,684,000 | 17.14 | 3,692,588 | 16.48 | 8,588 | 0.23 | 4,687,308 | 21.49 |
| 5L1 行政管理及推展 | 3,684,000 | 17.14 | 3,692,588 | 16.48 | 8,588 | 0.23 | 4,687,308 | 21.49 |
| 5M 建築及設備計畫 | 128,000 | 0.60 | 127,270 | 0.57 | -730 | -0.57 | 108,000 | 0.50 |
| 5M4 其他設備 | 128,000 | 0.60 | 127,270 | 0.57 | -730 | -0.57 | 108,000 | 0.50 |
| 本期賸餘(短絀) | -224,000 | | 175,856 | | 399,856 | -178.51 | -24,231 | |
| 期初基金餘額 | 1,029,479 | | 1,284,248 | | 254,769 | 24.75 | 1,308,479 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 805,479 | | 1,460,104 | | 654,625 | 81.27 | 1,284,248 | |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區龍山國民小學

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 | -224,000 | 175,856 | 399,856 | -178.51 |
| 811 本期賸餘(短絀) | | 175,856 | 449,962 | 7,903 |
| 812 調整非現金項目 | | 449,962 | 442,059 | 849,818 |
| 8123 流動資產淨減(淨增) | | 7,903 | 442,059 | -379.38 |
| 8124 流動負債淨增(淨減) | | 442,059 | 442,059 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出) | -224,000 | 625,818 | 849,818 | |
| 82 其他活動之現金流量 | | -10,000 | -10,000 | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -10,000 | -10,000 | |
| 82D2 減少其他負債 | | -10,000 | -10,000 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出) | | -10,000 | -10,000 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減) | -224,000 | 615,818 | 839,818 | -374.92 |
| 84 期初現金及約當現金 | 4,888,570 | 5,378,191 | 489,621 | 10.02 |
| 85 期末現金及約當現金 | 4,664,570 | 5,994,009 | 1,329,439 | 28.50 |

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+24,970,113元;減少應付代管資產-24,970,113元

| 科目 | 本年度決算數 | | 上年度決算數 | | 比較增減 |
|-----------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|
| | 金額 | % | 金額 | % | |
| 資產 | 113,125,823 | 100.00 | 137,488,021 | 100.00 | -24,362,198 |
| 流動資產 | 5,994,009 | 5.30 | 5,386,094 | 3.92 | 607,915 |
| 現金 | 5,994,009 | 5.30 | 5,378,191 | 3.91 | 615,818 |
| 銀行存款 | 5,994,009 | 5.30 | 5,378,191 | 3.91 | 615,818 |
| 銀行存款-市庫存款 | 1,657,609 | 1.47 | 1,432,750 | 1.04 | 224,859 |
| 銀行存款-代收款專戶 | 2,816,789 | 2.49 | 1,973,486 | 1.44 | 843,303 |
| 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶 | 156,871 | 0.14 | 166,955 | 0.12 | -10,084 |
| 銀行存款-保管款-午餐專戶 | 0 | 0.00 | 431,500 | 0.31 | -431,500 |
| 銀行存款-保管款-其他 | 1,362,740 | 1.20 | 1,363,500 | 0.99 | -760 |
| 銀行存款-保管款-保管款專戶 | 0 | 0.00 | 10,000 | 0.01 | -10,000 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 7,903 | 0.01 | -7,903 |
| 預付款項 | 0 | 0.00 | 7,903 | 0.01 | -7,903 |
| 其他資產 | 107,131,814 | 94.70 | 132,101,927 | 96.08 | -24,970,113 |
| 什項資產 | 107,131,814 | 94.70 | 132,101,927 | 96.08 | -24,970,113 |
| 代管資產 | 107,131,814 | 94.70 | 132,101,927 | 96.08 | -24,970,113 |
| 代管資產-土地 | 102,901,274 | 90.96 | 102,901,274 | 74.84 | 0 |
| 代管資產-土地改良物 | 23,914 | 0.02 | 2,391,407 | 1.74 | -2,367,493 |
| 代管資產-房屋及設備 | 4,148,828 | 3.67 | 18,223,387 | 13.25 | -14,074,559 |
| 代管資產-機械及設備 | 14,713 | 0.01 | 1,940,287 | 1.41 | -1,925,574 |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 9,243 | 0.01 | 1,427,408 | 1.04 | -1,418,165 |
| 代管資產-什項設備 | 33,842 | 0.03 | 5,218,164 | 3.80 | -5,184,322 |
| 合計 | 113,125,823 | 100.00 | 137,488,021 | 100.00 | -24,362,198 |

註：

臺南市七股區龍山國民小學
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 | % | |
| 負債 | 111,665,719 | 98.71 | 136,203,773 | 99.07 | -24,538,054 |
| 流動負債 | 4,533,905 | 4.01 | 4,091,846 | 2.98 | 442,059 |
| 應付款項 | 4,533,905 | 4.01 | 4,091,846 | 2.98 | 442,059 |
| 應付代收款 | 4,336,400 | 3.83 | 3,935,441 | 2.86 | 400,959 |
| 應付費用 | 197,505 | 0.17 | 156,405 | 0.11 | 41,100 |
| 其他負債 | 107,131,814 | 94.70 | 132,111,927 | 96.09 | -24,980,113 |
| 什項負債 | 107,131,814 | 94.70 | 132,111,927 | 96.09 | -24,980,113 |
| 存入保證金 | 0 | 0.00 | 10,000 | 0.01 | -10,000 |
| 應付代管資產 | 107,131,814 | 94.70 | 132,101,927 | 96.08 | -24,970,113 |
| 基金餘額 | 1,460,104 | 1.29 | 1,284,248 | 0.93 | 175,856 |
| 基金餘額 | 1,460,104 | 1.29 | 1,284,248 | 0.93 | 175,856 |
| 基金餘額 | 1,460,104 | 1.29 | 1,284,248 | 0.93 | 175,856 |
| 基金餘額 | 1,460,104 | 1.29 | 1,284,248 | 0.93 | 175,856 |
| 合計 | 113,125,823 | 100.00 | 137,488,021 | 100.00 | -24,362,198 |
| | | | | | -17.72 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區龍山國民小學
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 | 21,269,000 | 22,582,952 | 1,313,952 | 6.18 | |
| 45 財產收入 | 1,000 | 39,937 | 38,937 | 3,893.70 | |
| 451 財產處分收入 | | 39,348 | 39,348 | 0.00 | 廢棄物變賣依實際收入覈實繳庫 |
| 454 利息收入 | 1,000 | 589 | -411 | -41.10 | 各專戶利息收入按實際收入繳庫 |
| 46 政府撥入收入 | 21,268,000 | 22,543,015 | 1,275,015 | 5.99 | |
| 462 公庫撥款收入 | 21,268,000 | 21,078,580 | -189,420 | -0.89 | 超收教育局之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 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 1,464,435 | 1,464,435 | 0.00 | |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區龍山國民小學

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 | 21,493,000 | 22,407,096 | 914,096 | 4.25 | |
| 53 國民教育計畫 | 17,681,000 | 18,587,238 | 906,238 | 5.13 | |
| 532 國民小學教育 | 17,681,000 | 18,587,238 | 906,238 | 5.13 | |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教) | | 70,517 | 70,517 | | |
| 1 用人費用 | | 70,517 | 70,517 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 70,517 | 70,517 | | |
| 113 職員薪金 | | 70,517 | 70,517 | | |
| 53210208 國產可追溯生鮮食材經費 | | 11,020 | 11,020 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | | 11,020 | 11,020 | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護費 | | 11,020 | 11,020 | | |
| 743 獎勵費用 | | 11,020 | 11,020 | | |
| 53210304 國小合理教師員額編制 | | 586,947 | 586,947 | | |
| 1 用人費用 | | 586,947 | 586,947 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 496,912 | 496,912 | | |
| 113 職員薪金 | | 496,912 | 496,912 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 29,326 | 29,326 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 29,326 | 29,326 | | |
| 18 福利費 | | 60,709 | 60,709 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 60,709 | 60,709 | | |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 | | 808,182 | 808,182 | | |
| 1 用人費用 | | 808,182 | 808,182 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 639,721 | 639,721 | | |
| 113 職員薪金 | | 639,721 | 639,721 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 66,880 | 66,880 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 66,880 | 66,880 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 47,883 | 47,883 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 47,883 | 47,883 | | |
| 18 福利費 | | 53,698 | 53,698 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 53,698 | 53,698 | | |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額 | | 60,600 | 60,600 | | |
| 1 用人費用 | | 60,600 | 60,600 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 60,600 | 60,600 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區龍山國民小學

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 | 60,600 | 60,600 | 60,600 | -4.62 | |
| 53220000 各校經常門分支計畫 | 17,681,000 | 16,863,668 | -817,332 | -4.62 | |
| 1 用人費用 | 16,490,000 | 15,813,906 | -676,094 | -4.10 | |
| 11 正式員額薪資 | 11,382,000 | 10,741,586 | -640,414 | -5.63 | |
| 113 職員薪金 | 11,382,000 | 10,741,586 | -640,414 | -5.63 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 86,000 | 265,296 | 179,296 | 208.48 | |
| 124 兼職人員酬金 | 86,000 | 265,296 | 179,296 | 208.48 | |
| 13 超時工作報酬 | 126,000 | 130,016 | 4,016 | 3.19 | |
| 131 加班費 | 126,000 | 130,016 | 4,016 | 3.19 | |
| 15 獎金 | 2,749,000 | 2,507,980 | -241,020 | -8.77 | |
| 151 考績獎金 | 1,388,000 | 1,207,594 | -180,406 | -13.00 | |
| 152 年終獎金 | 1,361,000 | 1,300,386 | -60,614 | -4.45 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,005,000 | 1,003,366 | -1,634 | -0.16 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,005,000 | 1,003,366 | -1,634 | -0.16 | |
| 18 福利費 | 1,142,000 | 1,165,662 | 23,662 | 2.07 | |
| 181 分擔員工保險費 | 982,000 | 979,359 | -2,641 | -0.27 | |
| 183 傷病醫藥費 | 6,000 | 6,000 | 6,000 | | |
| 18Y 其他福利費 | 160,000 | 180,303 | 20,303 | 12.69 | |
| 2 服務費用 | 1,045,000 | 876,707 | -168,293 | -16.10 | |
| 21 水電費 | 120,000 | 84,178 | -35,822 | -29.85 | |
| 212 工作場所電費 | 100,000 | 65,497 | -34,503 | -34.50 | |
| 214 工作場所水費 | 20,000 | 18,681 | -1,319 | -6.60 | |
| 22 郵電費 | 72,000 | 21,450 | -50,550 | -70.21 | |
| 221 郵費 | 19,000 | 4,350 | -14,650 | -77.11 | |
| 222 電話費 | 23,000 | 10,119 | -12,881 | -56.00 | |
| 224 數據通信費 | 30,000 | 6,981 | -23,019 | -76.73 | |
| 23 旅運費 | 36,000 | 10,654 | -25,346 | -70.41 | |
| 231 國內旅費 | 36,000 | 10,594 | -25,406 | -70.57 | |
| 235 貨物運費 | | 60 | 60 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 1,000 | 3,439 | 2,439 | 243.90 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 1,000 | 3,439 | 2,439 | 243.90 | |
| 25 修理保養及保固費 | 124,000 | 65,439 | -58,561 | -47.23 | |
| 251 土地改良物修護費 | | 7,350 | 7,350 | | |

53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係新進教師薪資俸點較低所致人事費賸餘

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區龍山國民小學

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 | % | |
| 252 一般房屋修護費 | 43,000 | 16,230 | -26,770 | -62.26 | |
| 254 其他建築修護費 | | 2,000 | 2,000 | 2.00 | |
| 255 機械及設備修護費 | 34,000 | 800 | -34,000 | -100.00 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | | 800 | 800 | 800 | |
| 257 雜項設備修護費 | 47,000 | 39,059 | -7,941 | -16.90 | |
| 27 一般服務費 | 650,000 | 638,347 | -11,653 | -1.79 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 30 | 30 | 30 | |
| 277 代理(辦)費 | 32,000 | 24,739 | -7,261 | -22.69 | |
| 279 外包費 | 427,000 | 413,592 | -13,408 | -3.14 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 180,000 | 189,186 | 9,186 | 5.10 | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保至25,000元)，決算數402,000元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等努力外包 |
| 27F 體育活動費 | 11,000 | 10,800 | -200 | -1.82 | 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180,000元，決算數189,186元，內容：臨時僱工4名 |
| 28 專業服務費 | 6,000 | 17,200 | 11,200 | 186.67 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 6,000 | 16,200 | 10,200 | 170.00 | |
| 29 公共關係費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 110,000 | 145,655 | 35,655 | 32.41 | |
| 31 使用材料費 | 2,000 | 3,135 | 1,135 | 56.75 | |
| 312 燃料 | 2,000 | 3,135 | 1,135 | 56.75 | |
| 32 用品消耗 | 108,000 | 142,520 | 34,520 | 31.96 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 78,000 | 124,577 | 46,577 | 59.71 | |
| 322 報章雜誌 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 8,000 | 12,268 | 4,268 | 53.35 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 2,000 | 1,750 | -250 | -12.50 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 15,000 | 3,925 | -11,075 | -73.83 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 29,000 | 26,400 | -2,600 | -8.97 | |
| 45 雜項設備租金 | 29,000 | 26,400 | -2,600 | -8.97 | |

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 | 12,704,394 | 4,378,345 | 128,000 | 128,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | 2,883,187 | 1,015,285 | 2,311,243 | 741,710 |
| 房屋及建築 | 7,667,011 | 2,311,243 | 78,608 | 148,000 |
| 機械及設備 | 1,288,292 | 741,710 | 78,608 | 148,000 |
| 交通及運輸設備 | 148,000 | 78,608 | 78,608 | 148,000 |
| 雜項設備 | 717,904 | 231,499 | 231,499 | 717,904 |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | | | | |
| 權利 | | | | |
| 遞耗資產 | | | | |
| 其他 | | | | |

註：機械及設備增加：健康中心自動心臟去顫器電池1個,柴油引擎抽水機1台,撥入電腦10台,平板電腦充
電車1套,嵌入式拉門大黑板及液晶顯示器3台等;減少：報廢印表機
交通及運輸設備增加：增設LED照明燈2座
雜項設備增加：不銹鋼鐵捲門1座,3人高低檯、腿部拉筋器、肩關節活動器各1組,電箱外封鐵窗2座
及電視移動架1台等;減少：報廢電視機
珍貴動產、不動產：無

臺南市七股區龍山國民小學
耗資產及無形資產變動表
109 年度

單位：新臺幣元

| 成本變動 | 數 | 減少數 | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 |
|---------|---------|-----|---------|------------------------------|-----------|
| | | 預算數 | 決算數 | | |
| 決算數 | 908,222 | | | 2,669,989 | 6,383,863 |
| 預算數 | 495,797 | | 20,149 | 117,342 | 1,750,560 |
| 48,360 | | | | 2,187,366 | 3,168,402 |
| 364,065 | | | 160,270 | 199,006 | 823,224 |
| | | | | 18,564 | 99,188 |
| | | | | 147,711 | 542,489 |

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

| 本年度 | 期初帳面餘額 | 項 目 |
|-----|--------|------------|
| 預算數 | | 負債 長期債務 |
| | | |

詳：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區龍山國民小學
 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 | 14 | 15 | 1 | |
| 職員 | 14 | 15 | 1 | 教師12人，職員3人；提高國小教師員額編制至每班1.65名1人一核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、國小合理教師員額編制1人一核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函 |
| 合計 | 14 | 15 | 1 | |

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4名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區龍山國民小學

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 | | | | | | | | | |
|--------|------------|------------|--------|------------|-----------|-----------|------------|--------|-----------|------------|
| | 國民教育計畫 | 正式人員 | 兼任人員 | 一般行政管理計畫 | 正式人員 | 其他人員 | 合計 | 正式人員 | 兼任人員 | 合計 |
| 正式員額薪資 | 11,382,000 | 11,382,000 | | | | | 11,382,000 | | | |
| 聘僱人員薪資 | | | | | | | | | | |
| 超時工作報酬 | 126,000 | 126,000 | | | | | 126,000 | | | |
| 津貼 | | | | | | | | | | |
| 獎金 | 2,749,000 | 2,749,000 | | | | | 2,749,000 | | | |
| 退休及卹償金 | 1,005,000 | 1,005,000 | | | | | 1,005,000 | | | |
| 資遣費 | 1,142,000 | 1,142,000 | | | | | 1,142,000 | | | |
| 福利費 | 16,404,000 | 16,404,000 | | | | | 16,404,000 | | | |
| 提繳費 | | | | | | | | | | |
| 合計 | 16,404,000 | 16,404,000 | 86,000 | 16,404,000 | 3,678,000 | 3,678,000 | 20,082,000 | 86,000 | 3,678,000 | 20,082,000 |
| 兼任人員費用 | | | 86,000 | | | | | 86,000 | | |
| 總計 | 16,490,000 | 16,404,000 | 86,000 | 16,404,000 | 3,678,000 | 3,678,000 | 20,168,000 | 86,000 | 3,678,000 | 20,168,000 |

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180,000元，決算數189,186元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數402,000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1,388,000元，決算數1,207,594元，內容：教職員工考績獎金決算人數13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1,361,000元，決算

數1,300,386元，內容：教職員工年終獎金決算人數15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—臺南市七股區龍山國民小學
 用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 法 | | 算 | | 數 | |
|--------|------------|------------|---------|-----------|------------|
| 正式員額薪資 | 11,948,736 | 11,948,736 | | | |
| 聘僱人員薪資 | | | | | |
| 超時工作報酬 | 130,016 | 130,016 | | | |
| 津貼 | | | | | |
| 獎金 | 2,507,980 | 2,507,980 | | | |
| 退休及卹償金 | 1,080,575 | 1,062,532 | 18,043 | 3,616,288 | 4,696,863 |
| 資遣費 | | | | | |
| 福利費 | 1,280,069 | 1,244,952 | 35,117 | 70,300 | 1,350,369 |
| 提繳費 | | | | | |
| 合計 | 16,947,376 | 16,894,216 | 53,160 | 3,686,588 | 20,633,964 |
| 兼任人員費用 | 392,776 | | 392,776 | | 392,776 |
| 總計 | 17,340,152 | 16,894,216 | 445,936 | 3,686,588 | 21,026,740 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區龍山國民小學

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 |
|----------|----------|------------|----|------------|----|---------|-------|----|
| | | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | % | |
| 總計 | | 21,493,000 | | 22,407,096 | | 914,096 | 4.25 | |
| 國民教育計畫 | | 17,681,000 | | 18,587,238 | | 906,238 | 5.13 | |
| 一般行政管理計畫 | | 3,684,000 | | 3,692,588 | | 8,588 | 0.23 | |
| 建築及設備計畫 | | 128,000 | | 127,270 | | -730 | -0.57 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區龍山國民小學
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 | 20,168,000 | 21,026,740 | 858,740 | 4.26 |
| 11 正式員額薪資 | 11,382,000 | 11,948,736 | 566,736 | 4.98 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 86,000 | 392,776 | 306,776 | 356.72 |
| 13 超時工作報酬 | 126,000 | 130,016 | 4,016 | 3.19 |
| 15 獎金 | 2,749,000 | 2,507,980 | -241,020 | -8.77 |
| 16 退休及卹償金 | 4,683,000 | 4,696,863 | 13,863 | 0.30 |
| 18 福利費 | 1,142,000 | 1,350,369 | 208,369 | 18.25 |
| 2 服務費用 | 1,045,000 | 1,042,055 | -2,945 | -0.28 |
| 21 水電費 | 120,000 | 84,178 | -35,822 | -29.85 |
| 22 郵電費 | 72,000 | 21,450 | -50,550 | -70.21 |
| 23 旅運費 | 36,000 | 10,654 | -25,346 | -70.41 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 1,000 | 3,439 | 2,439 | 243.90 |
| 25 修理保養及保固費 | 124,000 | 65,439 | -58,561 | -47.23 |
| 27 一般服務費 | 650,000 | 790,651 | 140,651 | 21.64 |
| 28 專業服務費 | 6,000 | 30,244 | 24,244 | 404.07 |
| 29 公共關係費 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 110,000 | 158,611 | 48,611 | 44.19 |
| 31 使用材料費 | 2,000 | 3,135 | 1,135 | 56.75 |
| 32 用品消耗 | 108,000 | 155,476 | 47,476 | 43.96 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 29,000 | 34,400 | 5,400 | 18.62 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 0 | 8,000 | 8,000 | 0.00 |
| 45 雜項設備租金 | 29,000 | 26,400 | -2,600 | -8.97 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 128,000 | 127,270 | -730 | -0.57 |
| 51 購建固定資產 | 128,000 | 127,270 | -730 | -0.57 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 13,000 | 18,020 | 5,020 | 38.62 |
| 71 會費 | 3,000 | 1,000 | -2,000 | -66.67 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 6,000 | 17,020 | 11,020 | 183.67 |
| 75 競賽及交流活動費 | 4,000 | 0 | -4,000 | -100.00 |
| 合計 | 21,493,000 | 22,407,096 | 914,096 | 4.25 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區龍山國民小學
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 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 統計所需項目 | 180,000 | 346,534 | 166,534 | 92.52 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 180,000 | 332,490 | 152,490 | 84.72 | 持教助理員與聘僱臨時僱工等鐘 點費覈實支付 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費 | | 14,044 | 14,044 | | 推展傳統藝術教育鐘點費等覈實 支付 |

00585-25

基金主持人：方建良



主辦會計人員：吳金靈

