學校機關代號：00557

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）

臺南市六甲區林鳳國民小學編

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，本年度法定預算數22,493,000元，決算數26,299,072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82人；附設幼兒園1班，學生人數20人。

109學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數85人；附設幼兒園1班，學生人數26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21,762,172元，較本年度法定預算數18,824,000元，增加2,938,172元，計增加15.61%，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補助款所致。

(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4,536,900元，較本年度法定預算數3,669,000元，增加 867,900元，計增加23.65%。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 26,171,773 元，較法定預算數 22,403,000 元，增加3,768,773元，計增加 16.82%，其增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數43,500元，較法定預算數120,000元，減少76,500元，計減少63.75 %。主要係因：場地租借收入減少所致。

2. 財產處分收入：決算數 3,600 元，較法定預算數 0 元，增加 3,600 元。主要係因：報廢資產出售收入所致。

3. 利息收入：決算數 712 元，較法定預算數 1,000 元，減少 288 元，計減少 28.80%。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 23,533,590 元，較法定預算數 22,252,000 元，增加 1,281,590 元，計增加 5.76%。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、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數 2,567,142 元，較法定預算數 0 元，增加 2,567,142 元。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補助款所致。

6. 學雜費收入：決算數 22,415 元，較法定預算數 29,000 元，減少 6,585 元，計減少 22.71%。主要係因：幼兒園招生不如預期所致。

7. 雜項收入：決算數 814 元，較法定預算數 1,000 元，減少 186 元，計減少 18.60%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 26,299,072 元，較法定預算數 22,493,000 元，增加 3,806,072 元，計增加 16.92%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,762,172 元，較法定預算數 18,824,000 元，增加 2,938,172 元，計增加 15.61%。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補助款所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,536,900 元，較法定預算數 3,669,000 元，增加 867,900 元，計增加 23.65%。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 90,000 元，本年度決算短絀數 127,299 元，短絀原因：動用以前年度基金賸餘所致。

臺南市地方教育發展基金
總　　說　　明
中華民國109年度

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀127,299元，流動資產淨減4,262元，流動負債淨增1,295,728元，業務活動之淨現金流入1,172,691元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產25,920元，增加其他負債139,760元，其他活動之淨現金流入 165,680元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增1,338,371元。

期初現金及約當現金3,437,447元。

期末現金及約當現金4,775,818元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數86,378,666元，較上年度決算數109,007,813元，減少22,629,147元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數85,255,863元，較上年度決算數107,757,711元，減少22,501,848元，增減主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額1,122,803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12,276,640元，本年度增加決算數633,643元，減少決算數15,900元，累計折舊(以前年度+本年度)10,097,953元，期末餘額2,796,250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4,074,000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)等計3,181,000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893,000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

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—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	22,403,000	100.00	26,171,773	100.00	3,768,773	16.82	25,862,802	100.00
43 勞務收入	120,000	0.54	43,500	0.17	-76,500	-63.75	177,600	0.69
431服務收入	120,000	0.54	43,500	0.17	-76,500	-63.75	177,600	0.69
45 財產收入	1,000	0.00	4,312	0.02	3,312	331.20	1,513	0.01
451財產處分收入			3,600	0.01	3,600	0.00	900	0.00
454利息收入	1,000	0.00	712	0.00	-288	-28.80	613	0.00
46 政府撥入收入	22,252,000	99.33	26,100,732	99.73	3,848,732	17.30	25,660,363	99.22
462公庫撥款收入	22,252,000	99.33	23,533,590	89.92	1,281,590	5.76	23,697,547	91.63
46Y政府其他撥入收入			2,567,142	9.81	2,567,142	0.00	1,962,816	7.59
4S 教學收入	29,000	0.13	22,415	0.09	-6,585	-22.71	22,072	0.09
4S1學雜費收入	29,000	0.13	22,415	0.09	-6,585	-22.71	22,072	0.09
4Y 其他收入	1,000	0.00	814	0.00	-186	-18.60	1,254	0.00
4YY雜項收入	1,000	0.00	814	0.00	-186	-18.60	1,254	0.00
5 基金用途	22,493,000	100.00	26,299,072	100.00	3,806,072	16.92	25,265,408	100.00
53 國民教育計畫	18,824,000	83.69	21,762,172	82.75	2,938,172	15.61	21,318,708	84.38
532國民小學教育	18,824,000	83.69	21,762,172	82.75	2,938,172	15.61	21,318,708	84.38
5L 一般行政管理計畫	3,669,000	16.31	4,536,900	17.25	867,900	23.65	3,946,700	15.62
5L1行政管理及推展	3,669,000	16.31	4,536,900	17.25	867,900	23.65	3,946,700	15.62
本期賸餘（短絀-）	-90,000		-127,299		-37,299	41.44	597,394	
期初基金餘額	500,708		1,250,102		749,394	149.67	652,708	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	410,708		1,122,803		712,095	173.38	1,250,102	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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)	-90,000	-127,299	-37,299	41.44
812 調整非現金項目		1,299,990	1,299,990	
8123 流動資產淨減(淨增)		4,262	4,262	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,295,728	1,295,728	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-90,000	1,172,691	1,262,691	-1,402.99
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		25,920	25,920	
8241 減少其他資產		25,920	25,920	
825 增加短期債務及其他負債		139,760	139,760	
8252 增加其他負債		139,760	139,760	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		165,680	165,680	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-90,000	1,338,371	1,428,371	-1,587.08
84 期初現金及約當現金	2,682,845	3,437,447	754,602	28.13
85 期末現金及約當現金	2,592,845	4,775,818	2,182,973	84.19

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+23,937,336元;減少應付代管資產-23,937,336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	86,378,666	100.00	109,007,813	100.00	-22,629,147	-20.76
流動資產	4,775,818	5.53	3,441,709	3.16	1,334,109	38.76
現金	4,775,818	5.53	3,437,447	3.15	1,338,371	38.94
銀行存款	4,775,818	5.53	3,437,447	3.15	1,338,371	38.94
銀行存款-市庫存款	1,664,846	1.93	1,387,964	1.27	276,882	19.95
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,737,833	3.17	1,801,579	1.65	936,254	51.97
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	52,441	0.06	80,343	0.07	-27,902	-34.73
銀行存款-保管款-午餐專戶	19,938	0.02	6,561	0.01	13,377	203.89
銀行存款-保管款-保管款專戶	300,760	0.35	161,000	0.15	139,760	86.81
預付款項	0	0.00	4,262	0.00	-4,262	-100.00
預付費用	0	0.00	4,262	0.00	-4,262	-100.00
其他資產	81,602,848	94.47	105,566,104	96.84	-23,963,256	-22.70
什項資產	81,602,848	94.47	105,566,104	96.84	-23,963,256	-22.70
暫付及待結轉帳項	0	0.00	25,920	0.02	-25,920	-100.00
代管資產	81,602,848	94.47	105,540,184	96.82	-23,937,336	-22.68
代管資產-土地	66,121,200	76.55	64,284,500	58.97	1,836,700	2.86
代管資產-土地改良物	267,100	0.31	5,257,298	4.82	-4,990,198	-94.92
代管資產-房屋及設備	15,158,429	17.55	33,410,086	30.65	-18,251,657	-54.63
代管資產-機械及設備	5,395	0.01	539,499	0.49	-534,104	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	16,462	0.02	211,983	0.19	-195,521	-92.23
代管資產-什項設備	34,262	0.04	1,836,818	1.69	-1,802,556	-98.13
合計	86,378,666	100.00	109,007,813	100.00	-22,629,147	-20.76

註：

臺南市六甲區林鳳國民小學
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	85,255,863	98.70	107,757,711	98.85	-22,501,848	-20.88
流動負債	3,352,255	3.88	2,056,527	1.89	1,295,728	63.01
應付款項	3,352,255	3.88	2,056,527	1.89	1,295,728	63.01
應付代收款	2,810,212	3.25	1,914,403	1.76	895,809	46.79
應付費用	542,043	0.63	142,124	0.13	399,919	281.39
其他負債	81,903,608	94.82	105,701,184	96.97	-23,797,576	-22.51
什項負債	81,903,608	94.82	105,701,184	96.97	-23,797,576	-22.51
存入保證金	300,760	0.35	161,000	0.15	139,760	86.81
應付代管資產	81,602,848	94.47	105,540,184	96.82	-23,937,336	-22.68
基金餘額	1,122,803	1.30	1,250,102	1.15	-127,299	-10.18
基金餘額	1,122,803	1.30	1,250,102	1.15	-127,299	-10.18
基金餘額	1,122,803	1.30	1,250,102	1.15	-127,299	-10.18
累積餘額	1,122,803	1.30	1,250,102	1.15	-127,299	-10.18
合計	86,378,666	100.00	109,007,813	100.00	-22,629,147	-20.76

臺南市地方教育發展基金－臺南市六甲區林鳳國民小學

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	22,403,000	26,171,773	3,768,773	16.82	
43 勞務收入	120,000	43,500	-76,500	-63.75	
431服務收入	120,000	43,500	-76,500	-63.75	係場地出租減少，依實際數繳庫。
45 財產收入	1,000	4,312	3,312	331.20	
451財產處分收入		3,600	3,600	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	712	-288	-28.80	係公庫利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	22,252,000	26,100,732	3,848,732	17.30	
462公庫撥款收入	22,252,000	23,533,590	1,281,590	5.76	
46Y政府其他撥入收入		2,567,142	2,567,142	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	29,000	22,415	-6,585	-22.71	
4S1學雜費收入	29,000	22,415	-6,585	-22.71	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	1,000	814	-186	-18.60	
4YY雜項收入	1,000	814	-186	-18.60	係資源回收短收所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	22,493,000	26,299,072	3,806,072	16.92	
53 國民教育計畫	18,824,000	21,762,172	2,938,172	15.61	
532 國民小學教育	18,824,000	21,762,172	2,938,172	15.61	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,515	70,515		
1 用人費用		70,515	70,515		
11 正式員額薪資		70,515	70,515		
113 職員薪金		70,515	70,515		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)等超支併決算所致
53210304 國小合理教師員額編制		771,025	771,025		
1 用人費用		771,025	771,025		
11 正式員額薪資		500,140	500,140		
113 職員薪金		500,140	500,140		
12 聘僱及兼職人員薪資		115,459	115,459		
124 兼職人員酬金		115,459	115,459		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		31,272	31,272		
161 職員退休及離職金		31,272	31,272		
18 福利費		64,843	64,843		
181 分擔員工保險費		64,843	64,843		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		833,023	833,023		
1 用人費用		833,023	833,023		
11 正式員額薪資		642,962	642,962		
113 職員薪金		642,962	642,962		
15 獎金		79,673	79,673		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		55,323	55,323		
161 職員退休及離職金		55,323	55,323		
18 福利費		55,065	55,065		
181 分擔員工保險費		55,065	55,065		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		37,860	37,860		
1 用人費用		37,860	37,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		37,860	37,860		
124 兼職人員酬金		37,860	37,860		

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	%	
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
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		1,127,016	1,127,016		
1 用人費用		1,127,016	1,127,016		
11 正式員額薪資		927,936	927,936		
113 職員薪金		927,936	927,936		
13 超時工作報酬		2,552	2,552		
131 加班費		2,552	2,552		
15 獎金		60,125	60,125		
152 年終獎金		60,125	60,125		
16 退休及卹償金		43,592	43,592		
161 職員退休及離職金		43,592	43,592		
18 福利費		92,811	92,811		
181 分擔員工保險費		91,876	91,876		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	18,824,000	18,622,079	-201,921	-1.07	
1 用人費用	17,446,000	17,446,000			
11 正式員額薪資	12,032,000	11,888,444	-143,556	-1.19	
113 職員薪金	11,649,000	11,521,718	-127,282	-1.09	
114 工員工資	383,000	366,726	-16,274	-4.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	213,199	119,199	126.81	
124 兼職人員酬金	94,000	213,199	119,199	126.81	
13 超時工作報酬	133,000		-133,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市六甲區林鳳國民小學

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	%	
131 加班費	133,000		-133,000	-100.00	
15 獎金	2,828,000	3,031,667	203,667	7.20	
151 考績獎金	1,385,000	1,509,088	124,088	8.96	
152 年終獎金	1,443,000	1,522,579	79,579	5.51	
16 退休及卹償金	1,113,000	1,089,528	-23,472	-2.11	
161 職員退休及離職金	1,090,000	1,066,560	-23,440	-2.15	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,246,000	1,223,162	-22,838	-1.83	
181 分擔員工保險費	1,075,000	1,111,162	36,162	3.36	
18Y 其他福利費	171,000	112,000	-59,000	-34.50	
2 服務費用	1,168,000	1,020,359	-147,641	-12.64	
21 水電費	140,000	123,374	-16,626	-11.88	
212 工作場所電費	110,000	107,025	-2,975	-2.70	
214 工作場所水費	30,000	16,349	-13,651	-45.50	
22 郵電費	64,000	58,995	-5,005	-7.82	
221 郵費	4,000	6,427	2,427	60.68	
222 電話費	30,000	38,048	8,048	26.83	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	171,000	167,721	-3,279	-1.92	
231 國內旅費	30,000	26,721	-3,279	-10.93	
235 貨物運費	141,000	141,000			
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	6,970	-1,030	-12.88	
241 印刷及裝訂費	8,000	6,970	-1,030	-12.88	
25 修理保養及保固費	170,000	169,879	-121	-0.07	
252 一般房屋修護費	51,000	84,894	33,894	66.46	
254 其他建築修護費	10,000	6,700	-3,300	-33.00	
255 機械及設備修護費	18,000	8,100	-9,900	-55.00	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	81,000	70,185	-10,815	-13.35	
27 一般服務費	558,000	432,325	-125,675	-22.52	
277 代理(辦)費	21,000	20,916	-84	-0.40	
279 外包費	416,000	389,184	-26,816	-6.45	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50,000元)，決算數366,000元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1 名

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	108,000	9,225	-98,775	-91.46	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108,000元，決算數9,225元，內容：臨時僱 工2名
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	9,000	13,095	4,095	45.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	8,095	5,095	169.83	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
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	163,000	122,520	-40,480	-24.83	
31 使用材料費	3,000	3,913	913	30.43	
312 燃料	3,000	3,913	913	30.43	
32 用品消耗	160,000	118,607	-41,393	-25.87	
321 辦公（事務）用品	94,000	99,561	5,561	5.92	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	25,000	11,253	-13,747	-54.99	
326 食品		640	640		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,090	1,090	21.80	
32Y 其他用品消耗	30,000	1,063	-28,937	-96.46	
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	30,000	-12,000	-28.57	
45 雜項設備租金	42,000	30,000	-12,000	-28.57	
451 雜項設備租金	42,000	30,000	-12,000	-28.57	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	3,200	-1,800	-36.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	2,000		-2,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	2,000		-2,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	2,000	2,200	200	10.00	
751 技能競賽	2,000	2,200	200	10.00	
53221502 特教學生助理人員		238,054	238,054		
2 服務費用		238,054	238,054		
27 一般服務費		238,054	238,054		

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		238,054	238,054		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238,054元，內容：特教學生助理人員1名
53221901 學校水電費		20,000	20,000		
2 服務費用		20,000	20,000		
21 水電費		20,000	20,000		
212 工作場所電費		20,000	20,000		
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	3,669,000	4,536,900	867,900	23.65	
5L1 行政管理及推展	3,669,000	4,536,900	867,900	23.65	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,669,000	3,578,400	-90,600	-2.47	
1 用人費用	3,663,000	3,572,400	-90,600	-2.47	
16 退休及卹償金	3,663,000	3,572,400	-90,600	-2.47	
161 職員退休及離職金	3,663,000	3,572,400	-90,600	-2.47	5L一般行政管理計畫增加原因：係人事費不足超併所致
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		958,500	958,500		
1 用人費用		958,500	958,500		
11 正式員額薪資		388,479	388,479		
113 職員薪金		388,479	388,479		
12 聘僱及兼職人員薪資		29,301	29,301		
124 兼職人員酬金		29,301	29,301		
13 超時工作報酬		153,448	153,448		
131 加班費		153,448	153,448		
16 退休及卹償金		156,772	156,772		
162 工員退休及離職金		156,772	156,772		
18 福利費		230,500	230,500		

臺南市地方教育發展基金－臺南市六甲區林鳳國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費		227,000	227,000		

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	12,276,460	9,581,347	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	838,570	144,911	
房屋及建築	7,637,155	7,123,787	
機械及設備	2,440,905	1,510,844	
交通及運輸設備	104,600	35,264	
雜項設備	1,255,230	766,541	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.財產增帳:教學液晶顯示器、教學大鼓等；財產減帳：報廢冰箱1臺
2.珍貴、不動產:無

臺南市六甲區林鳳國民小學

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		
633,643		15,900	516,606	2,796,250
			76,908	616,751
			28,782	484,586
201,313			277,442	853,932
			19,620	49,716
432,330		15,900	113,854	791,265

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：

臺南市六甲區林鳳國民小學

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－臺南市六甲區林鳳國民小學

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－臺南市六甲區林鳳國民小學

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	20	4	
職員	15	19	4	教師14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：係含提高員額編制至每班1.65師1人，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，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人及幼兒園廚 工1人，核准文號：109 年 10月 29 日南市教特(一)字第1091251697號函
工友	1	1	0	
合　　計	16	20	4	

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、臨時僱工2 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—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	12,032,000		133,000		2,828,000	1,113,000		1,246,000		17,352,000	94,000	17,446,000
正式人員	12,032,000		133,000		2,828,000	1,113,000		1,246,000		17,352,000		17,352,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						3,663,000				3,663,000		3,663,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						3,663,000				3,663,000		3,663,000
合　　計	12,032,000		133,000		2,828,000	4,776,000		1,246,000		21,015,000	94,000	21,109,000

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108,000元，決算數249,079元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數375,000元(不含機械保全23,184元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,385,000元，決算數1,509,088元，內容：教職員工考績獎金決算人數18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1,443,000元，決算數1,721,688元，內容：教職員工年終獎金決算人數22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－臺南市六甲區林鳳國民小學

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
14,061,797		2,552		3,230,776	1,219,715		1,435,881		19,950,721	366,518	20,317,239
14,061,797		2,552		3,209,035	1,208,916		1,419,864		19,902,164		19,902,164
				21,741	10,799		16,017		48,557	366,518	415,075
388,479		153,448			3,729,172		230,500		4,501,599	29,301	4,530,900
388,479		153,448			156,772		230,500		929,199		929,199
										29,301	29,301
					3,572,400				3,572,400		3,572,400
14,450,276		156,000		3,230,776	4,948,887		1,666,381		24,452,320	395,819	24,848,139

臺南市地方教育發展基金－臺南市六甲區林鳳國民小學

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—臺南市六甲區林鳳國民小學

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			22,493,000		26,299,072			3,806,072	16.92	
國民教育計畫			18,824,000		21,762,172			2,938,172	15.61	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)等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			3,669,000		4,536,900			867,900	23.65	5L一般行政管理計畫增加原因:係人事費不足超併所致。

臺南市地方教育發展基金－臺南市六甲區林鳳國民小學

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	21,109,000	24,848,139	3,739,139	17.71
11 正式員額薪資	12,032,000	14,450,276	2,418,276	20.10
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	395,819	301,819	321.08
13 超時工作報酬	133,000	156,000	23,000	17.29
15 獎金	2,828,000	3,230,776	402,776	14.24
16 退休及卹償金	4,776,000	4,948,887	172,887	3.62
18 福利費	1,246,000	1,666,381	420,381	33.74
2 服務費用	1,168,000	1,289,213	121,213	10.38
21 水電費	140,000	143,374	3,374	2.41
22 郵電費	64,000	58,995	-5,005	-7.82
23 旅運費	171,000	167,721	-3,279	-1.92
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	6,970	-1,030	-12.88
25 修理保養及保固費	170,000	169,879	-121	-0.07
27 一般服務費	558,000	681,179	123,179	22.08
28 專業服務費	9,000	13,095	4,095	45.50
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	163,000	122,520	-40,480	-24.83
31 使用材料費	3,000	3,913	913	30.43
32 用品消耗	160,000	118,607	-41,393	-25.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	30,000	-12,000	-28.57
45 雜項設備租金	42,000	30,000	-12,000	-28.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	9,200	-1,800	-16.36
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	2,200	200	10.00
合　　計	22,493,000	26,299,072	3,806,072	16.92

臺南市地方教育發展基金－臺南市六甲區林鳳國民小學

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	111,000	257,174	146,174	131.69	
27D 計時與計件人員酬金	108,000	249,079	141,079	130.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	8,095	5,095	169.83	

主辦會計人員：陳貞秀

基 金 主 持 人：陳榮宗