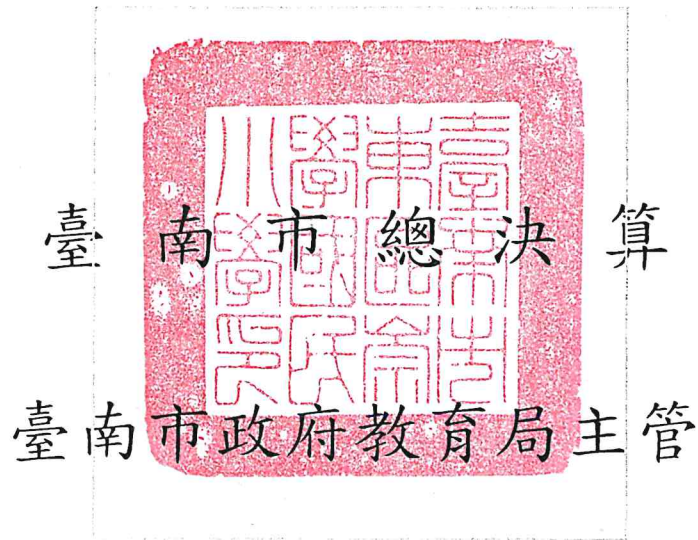


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市東區崇學國民小學編

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 11-17	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 207,488,000 元，決算數 228,329,441 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 56 班，學生人數 1,495 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 59 人；特教班 6 班，學生人數 120 人；補校 3 班，學生人數 23 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 55 班，學生人數 1,491 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 人；特教班 6 班，學生人數 123 人；補校 3 班，學生人數 23 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 163,304,091 元，較本年度法定預算數 143,467,000 元，增加 19,837,091 元，計增加 13.83%，主要係因：用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致。

(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 65,025,350 元，較本年度法定預算數 64,021,000 元，增加 1,004,350 元，計增加 1.57%。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 227,749,442 元，較法定預算數 207,444,000 元，增加 20,305,442 元，計增加 9.79%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 4,000 元，較法定預算數 0 元，增加 4,000 元。主要係因：廁所工程查核違規記點罰款。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

2. 服務收入：決算數 70,000 元，較法定預算數 60,000 元，增加 10,000 元，計增加 16.67%。主要係因：場地設施出借收入較預估多所致。
3. 財產處分收入：決算數 11,310 元，較法定預算數 20,000 元，減少 8,690 元，計減少 43.45%。主要係因：財產報廢變賣收入。
4. 租金收入：決算數 12,950 元，較法定預算數 12,000 元，增加 950 元，計增加 7.92%。
5. 利息收入：決算數 5,091 元，較法定預算數 6,000 元，減少 909 元，計減少 15.15%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 215,727,945 元，較法定預算數 207,277,000 元，增加 8,450,945 元，計增加 4.08%。
7. 政府其他撥入收入：決算數 11,842,553 元，較法定預算數 0 元，增加 11,842,553 元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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。
8. 學雜費收入：決算數 66,886 元，較法定預算數 54,000 元，增加 12,886 元，計增加 23.86%。主要係因：原住民學童學費收入。
9. 雜項收入：決算數 8,707 元，較法定預算數 15,000 元，減少 6,293 元，計減少 41.95%。主要係因：收回以前年度歲出及資源回收等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 228,329,441 元，較法定預算數 207,488,000 元，增加 20,841,441 元，計增加 10.04%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 163,304,091 元，較法定預算數 143,467,000 元，增加 19,837,091 元，計增加 13.83%。主要係因：用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 65,025,350 元，較法定預算數 64,021,000 元，增加 1,004,350 元，計增加 1.57%。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 44,000 元，本年度決算短絀數 579,999 元，短絀

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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 579,999 元，流動資產淨減 21,458 元，流動負債淨增 1,738,592 元，業務活動之淨現金流入 1,180,051 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 132,448 元，增加其他負債 3,981,831 元，其他活動之淨現金流入 4,114,279 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 5,294,330 元。
期初現金及約當現金 17,927,869 元。
期末現金及約當現金 23,222,199 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 1,699,717,403 元，較上年度決算數 1,783,505,314 元，減少 83,787,911 元，減少主要係因：代管資產提列折舊所致。
- (二)負債決算數 1,694,701,692 元，較上年度決算數 1,777,909,604 元，減少 83,207,912 元，減少主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產減少所致。
- (三)基金餘額為累積餘額 5,015,711 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 46,304,403 元，本年度增加決算數 5,236,574 元，減少決算數 327,180 元，累計折舊 25,026,482 元，期末餘額 26,187,315 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 21,883,000 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(專任)計畫等計 20,878,000 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 1,005,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經 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。

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—臺南市東區崇學國民小學
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	207,444,000	100.00	227,749,442	100.00	20,305,442	9.79	225,023,813	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,000	0.00	4,000	0.00		
415 違規罰款收入			4,000	0.00	4,000	0.00		
43 勞務收入	60,000	0.03	70,000	0.03	10,000	16.67	55,800	0.02
431 服務收入	60,000	0.03	70,000	0.03	10,000	16.67	55,800	0.02
45 財產收入	38,000	0.02	29,351	0.01	-8,649	-22.76	46,346	0.02
451 財產處分收入	20,000	0.01	11,310	0.00	-8,690	-43.45	24,880	0.01
452 租金收入	12,000	0.01	12,950	0.01	950	7.92	14,850	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	5,091	0.00	-909	-15.15	6,616	0.00
46 政府撥入收入	207,277,000	99.92	227,570,498	99.92	20,293,498	9.79	224,846,117	99.92
462 公庫撥款收入	207,277,000	99.92	215,727,945	94.72	8,450,945	4.08	214,768,673	95.44
46Y 政府其他撥入收入			11,842,553	5.20	11,842,553	0.00	10,077,444	4.48
4S 教學收入	54,000	0.03	66,886	0.03	12,886	23.86	55,692	0.02
4S1 學雜費收入	54,000	0.03	66,886	0.03	12,886	23.86	55,692	0.02
4Y 其他收入	15,000	0.01	8,707	0.00	-6,293	-41.95	19,858	0.01
4YY 雜項收入	15,000	0.01	8,707	0.00	-6,293	-41.95	19,858	0.01
5 基金用途	207,488,000	100.00	228,329,441	100.00	20,841,441	10.04	223,021,634	100.00
53 國民教育計畫	143,467,000	69.14	163,304,091	71.52	19,837,091	13.83	155,795,863	69.86
532 國民小學教育	143,467,000	69.14	163,304,091	71.52	19,837,091	13.83	155,795,863	69.86
5L 一般行政管理計畫	64,021,000	30.86	65,025,350	28.48	1,004,350	1.57	67,155,411	30.11
5L1 行政管理及推展	64,021,000	30.86	65,025,350	28.48	1,004,350	1.57	67,155,411	30.11
5M 建築及設備計畫						0.00	70,360	0.03
5M4 其他設備							70,360	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-44,000		-579,999		-535,999	1,218.18	2,002,179	
期初基金餘額	3,429,531		5,595,710		2,166,179	63.16	3,593,531	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,385,531		5,015,711		1,630,180	48.15	5,595,710	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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)	-44,000	-579,999	-535,999	1,218.18
812 調整非現金項目		1,760,050	1,760,050	
8123 流動資產淨減(淨增)		21,458	21,458	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,738,592	1,738,592	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-44,000	1,180,051	1,224,051	-2,781.93
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		132,448	132,448	
8241 減少其他資產		132,448	132,448	
825 增加短期債務及其他負債		3,981,831	3,981,831	
8252 增加其他負債		3,981,831	3,981,831	
82C 增加其他資產				
82C1 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		4,114,279	4,114,279	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-44,000	5,294,330	5,338,330	-12,132.57
84 期初現金及約當現金	15,082,812	17,927,869	2,845,057	18.86
85 期末現金及約當現金	15,038,812	23,222,199	8,183,387	54.42

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+88,928,335元；減少應付代管資產-88,928,335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	1,699,717,403	100.00	1,783,505,314	100.00	-83,787,911	-4.70
流動資產	23,222,199	1.37	17,949,327	1.01	5,272,872	29.38
現金	23,222,199	1.37	17,927,869	1.01	5,294,330	29.53
銀行存款	23,222,199	1.37	17,927,869	1.01	5,294,330	29.53
銀行存款-市庫存款	6,250,269	0.37	6,267,599	0.35	-17,330	-0.28
銀行存款-保管款-代收專戶	6,846,373	0.40	5,789,363	0.32	1,057,010	18.26
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	316,404	0.02	396,115	0.02	-79,711	-20.12
銀行存款-保管款-午餐專戶	5,558,127	0.33	5,203,032	0.29	355,095	6.82
銀行存款-保管款-其他	2,337	0.00	4,902	0.00	-2,565	-52.33
銀行存款-保管款-保管專戶	4,248,689	0.25	266,858	0.01	3,981,831	1,492.12
預付款項	0	0.00	21,458	0.00	-21,458	-100.00
預付費用	0	0.00	21,458	0.00	-21,458	-100.00
其他資產	1,676,495,204	98.63	1,765,555,987	98.99	-89,060,783	-5.04
什項資產	1,676,495,204	98.63	1,765,555,987	98.99	-89,060,783	-5.04
暫付及待結轉帳項	132,621	0.01	265,069	0.01	-132,448	-49.97
代管資產	1,676,362,583	98.63	1,765,290,918	98.98	-88,928,335	-5.04
代管資產-土地	1,582,040,700	93.08	1,582,040,700	88.70	0	0.00
代管資產-土地改良物	642,528	0.04	4,148,869	0.23	-3,506,341	-84.51
代管資產-房屋及設備	93,143,463	5.48	163,338,933	9.16	-70,195,470	-42.98
代管資產-機械及設備	352,787	0.02	6,709,176	0.38	-6,356,389	-94.74
代管資產-交通及運輸設備	2,452	0.00	335,150	0.02	-332,698	-99.27
代管資產-什項設備	180,653	0.01	8,718,090	0.49	-8,537,437	-97.93
合 計	1,699,717,403	100.00	1,783,505,314	100.00	-83,787,911	-4.70

註：

一臺南市東區崇學國民小學

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	1,694,701,692	99.70	1,777,909,604	99.69	-83,207,912	-4.68
流動負債	14,090,420	0.83	12,351,828	0.69	1,738,592	14.08
應付款項	14,090,420	0.83	12,351,828	0.69	1,738,592	14.08
應付代收款	12,855,862	0.76	11,658,481	0.65	1,197,381	10.27
應付費用	1,234,558	0.07	693,347	0.04	541,211	78.06
其他負債	1,680,611,272	98.88	1,765,557,776	98.99	-84,946,504	-4.81
什項負債	1,680,611,272	98.88	1,765,557,776	98.99	-84,946,504	-4.81
存入保證金	4,248,689	0.25	266,858	0.01	3,981,831	1,492.12
應付代管資產	1,676,362,583	98.63	1,765,290,918	98.98	-88,928,335	-5.04
基金餘額	5,015,711	0.30	5,595,710	0.31	-579,999	-10.37
基金餘額	5,015,711	0.30	5,595,710	0.31	-579,999	-10.37
基金餘額	5,015,711	0.30	5,595,710	0.31	-579,999	-10.37
累積餘額	5,015,711	0.30	5,595,710	0.31	-579,999	-10.37
合 計	1,699,717,403	100.00	1,783,505,314	100.00	-83,787,911	-4.70

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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	207,444,000	227,749,442	20,305,442	9.79	
41 徵收及依法分配收入		4,000	4,000	0.00	
415 違規罰款收入		4,000	4,000	0.00	係為廁所工程查核違規記點罰款，依實際情形核實辦理。
43 勞務收入	60,000	70,000	10,000	16.67	
431 服務收入	60,000	70,000	10,000	16.67	係為場地出借收入，實際收入較預估多，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	38,000	29,351	-8,649	-22.76	
451 財產處分收入	20,000	11,310	-8,690	-43.45	係為財產報廢變賣收入，依實際情形核實辦理。
452 租金收入	12,000	12,950	950	7.92	
454 利息收入	6,000	5,091	-909	-15.15	係為代收款及保管款專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	207,277,000	227,570,498	20,293,498	9.79	
462 公庫撥款收入	207,277,000	215,727,945	8,450,945	4.08	
46Y 政府其他撥入收入		11,842,553	11,842,553	0.00	係為簡化流程超支併決算等政府其他撥款收入，依實際情形核實辦理。
4S 教學收入	54,000	66,886	12,886	23.86	
4S1 學雜費收入	54,000	66,886	12,886	23.86	係為幼兒園學雜費收入，依實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	15,000	8,707	-6,293	-41.95	
4YY 雜項收入	15,000	8,707	-6,293	-41.95	係為收回以前年度歲出及資源回收等收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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	207,488,000	228,329,441	20,841,441	10.04	
53 國民教育計畫	143,467,000	163,304,091	19,837,091	13.83	
532 國民小學教育	143,467,000	163,304,091	19,837,091	13.83	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		1,259,704	1,259,704		
1 用人費用		1,259,704	1,259,704		
11 正式員額薪資		721,452	721,452		
113 職員薪金		721,452	721,452		53國民教育計畫增加原因：係用人費用不足超併增撥經費
12 聘僱及兼職人員薪資		448,970	448,970		
124 兼職人員酬金		448,970	448,970		
16 退休及卹償金		30,707	30,707		
161 職員退休及離職金		30,707	30,707		
18 福利費		58,575	58,575		
181 分擔員工保險費		58,575	58,575		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,207,027	1,207,027		
1 用人費用		1,207,027	1,207,027		
11 正式員額薪資		915,315	915,315		
113 職員薪金		915,315	915,315		
15 獎金		136,393	136,393		
151 考績獎金		55,175	55,175		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		79,622	79,622		
161 職員退休及離職金		79,622	79,622		
18 福利費		75,697	75,697		
181 分擔員工保險費		75,697	75,697		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,520	11,520		
1 用人費用		11,520	11,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,520	11,520		
124 兼職人員酬金		11,520	11,520		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,330,665	1,330,665		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,330,665	1,330,665		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,330,665	1,330,665		
743 獎勵費用		1,330,665	1,330,665		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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	%	
53210304 國小合理教師員額 編制		3,159,455	3,159,455		
1 用人費用		3,159,455	3,159,455		
11 正式員額薪資		1,572,275	1,572,275		
113 職員薪金		1,572,275	1,572,275		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,166,080	1,166,080		
124 兼職人員酬金		1,166,080	1,166,080		
15 獎金		145,581	145,581		
152 年終獎金		145,581	145,581		
16 退休及卹償金		89,250	89,250		
161 職員退休及離職金		89,250	89,250		
18 福利費		186,269	186,269		
181 分擔員工保險費		186,269	186,269		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,276,832	7,276,832		
1 用人費用		7,276,832	7,276,832		
11 正式員額薪資		5,594,108	5,594,108		
113 職員薪金		5,594,108	5,594,108		
12 聘僱及兼職人員薪資		21,120	21,120		
124 兼職人員酬金		21,120	21,120		
15 獎金		702,155	702,155		
152 年終獎金		702,155	702,155		
16 退休及卹償金		488,693	488,693		
161 職員退休及離職金		488,693	488,693		
18 福利費		470,756	470,756		
181 分擔員工保險費		470,756	470,756		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		152,820	152,820		
1 用人費用		152,820	152,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		152,820	152,820		
124 兼職人員酬金		152,820	152,820		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		20,264	20,264		
1 用人費用		20,264	20,264		
11 正式員額薪資		20,264	20,264		
113 職員薪金		20,264	20,264		
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		1,043,063	1,043,063		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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	%	
1 用人費用		1,043,063	1,043,063		
11 正式員額薪資		869,735	869,735		
113 職員薪金		869,735	869,735		
15 獎金		57,405	57,405		
152 年終獎金		57,405	57,405		
16 退休及卹償金		41,886	41,886		
161 職員退休及離職金		41,886	41,886		
18 福利費		74,037	74,037		
181 分擔員工保險費		73,237	73,237		
183 傷病醫藥費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		70,539	70,539		
1 用人費用		70,539	70,539		
11 正式員額薪資		70,539	70,539		
113 職員薪金		70,539	70,539		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		39,904	39,904		
1 用人費用		39,904	39,904		
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		26,240	26,240		
124 兼職人員酬金		26,240	26,240		
18 福利費		1,664	1,664		
181 分擔員工保險費		1,664	1,664		
53220000 各校經常門分支計 畫	143,467,000	147,089,913	3,622,913	2.53	
1 用人費用	139,210,000	142,962,908	3,752,908	2.70	
11 正式員額薪資	94,811,000	96,131,392	1,320,392	1.39	
113 職員薪金	94,016,000	95,336,152	1,320,152	1.40	
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,443,000	4,521,951	78,951	1.78	
122 約僱職員薪金	419,000		-419,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	4,024,000	4,521,951	497,951	12.37	
13 超時工作報酬	498,000	522,792	24,792	4.98	
131 加班費	498,000	522,792	24,792	4.98	
15 獎金	22,088,000	22,857,636	769,636	3.48	
151 考績獎金	10,237,000	11,079,996	842,996	8.23	
152 年終獎金	11,851,000	11,777,640	-73,360	-0.62	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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	%	
16 退休及卹償金	8,444,000	8,958,006	514,006	6.09	
161 職員退休及離職金	8,396,000	8,910,282	514,282	6.13	
162 工員退休及離職金	48,000	47,724	-276	-0.58	
18 福利費	8,926,000	9,970,918	1,044,918	11.71	
181 分擔員工保險費	8,289,000	9,286,092	997,092	12.03	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	637,000	678,826	41,826	6.57	
19 提繳費		213	213		
191 提繳工資墊償費用		213	213		
2 服務費用	3,611,000	3,430,508	-180,492	-5.00	
21 水電費	1,337,000	1,337,000			
212 工作場所電費	1,037,000	1,121,478	84,478	8.15	
214 工作場所水費	300,000	215,522	-84,478	-28.16	
22 郵電費	140,000	97,358	-42,642	-30.46	
221 郵費	10,000	4,666	-5,334	-53.34	
222 電話費	40,000	78,172	38,172	95.43	
224 數據通信費	90,000	14,520	-75,480	-83.87	
23 旅運費	45,000	39,785	-5,215	-11.59	
231 國內旅費	40,000	39,785	-215	-0.54	
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	141,974	11,974	9.21	
241 印刷及裝訂費	130,000	141,974	11,974	9.21	
25 修理保養及保固費	656,000	537,733	-118,267	-18.03	
251 土地改良物修護費	40,000	1,890	-38,110	-95.28	
252 一般房屋修護費	167,000	169,907	2,907	1.74	
254 其他建築修護費	50,000	37,700	-12,300	-24.60	
255 機械及設備修護費	250,000	119,386	-130,614	-52.25	
256 交通及運輸設備修護費	39,000	10,093	-28,907	-74.12	
257 雜項設備修護費	110,000	198,757	88,757	80.69	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
264 交通及運輸設備保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,141,000	1,106,161	-34,839	-3.05	
277 代理(辦)費	36,000	35,775	-225	-0.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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	377,000	598,770	221,770	58.82	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數377,000元，決算數598,770元，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、活動用桌巾清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	637,000	398,890	-238,110	-37.38	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637,000元，決算數398,890元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時僱工1名
27F 體育活動費	91,000	72,726	-18,274	-20.08	
28 專業服務費	63,000	72,497	9,497	15.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	29,000	-3,000	-9.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,000	35,225	4,225	13.63	
28A 電腦軟體服務費		8,272	8,272		
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	585,000	625,607	40,607	6.94	
31 使用材料費	47,000	25,299	-21,701	-46.17	
311 物料	18,000		-18,000	-100.00	
312 燃料	11,000	3,524	-7,476	-67.96	
315 設備零件	18,000	21,775	3,775	20.97	
32 用品消耗	538,000	600,308	62,308	11.58	
321 辦公(事務)用品	281,000	477,436	196,436	69.91	
322 報章雜誌	20,000	8,400	-11,600	-58.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	136,000	111,973	-24,027	-17.67	
326 食品	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	2,499	-17,501	-87.51	
32Y 其他用品消耗	71,000		-71,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	62,400	52,400	524.00	
43 機器租金	10,000		-10,000	-100.00	
432 機械及設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金		62,400	62,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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		62,400	62,400		
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,050	50	5.00	
66 規費	1,000	1,050	50	5.00	
661 行政規費與強制費		600	600		
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50,000	7,440	-42,560	-85.12	
71 會費	20,000	7,440	-12,560	-62.80	
712 學術團體會費	16,000	3,440	-12,560	-78.50	
713 職業團體會費	4,000	4,000			
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		399,921	399,921		
2 服務費用		399,921	399,921		
27 一般服務費		399,921	399,921		
27D 計時與計件人員酬金		399,921	399,921		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399,921元，內容：特教學生助理人員6名
53221901 學校水電費		233,464	233,464		
2 服務費用		233,464	233,464		
21 水電費		233,464	233,464		
212 工作場所電費		211,600	211,600		
214 工作場所水費		21,864	21,864		
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	64,021,000	65,025,350	1,004,350	1.57	
5L1 行政管理及推展	64,021,000	65,025,350	1,004,350	1.57	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	64,021,000	63,342,862	-678,138	-1.06	
1 用人費用	63,961,000	63,282,862	-678,138	-1.06	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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	%	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	63,941,000	63,262,862	-678,138	-1.06	
161 職員退休及離職金	63,669,000	62,991,458	-677,542	-1.06	
163 卹償金	272,000	271,404	-596	-0.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	60,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	60,000			
744 慰問、照護及濟助金	60,000	60,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,682,488	1,682,488		
1 用人費用		1,672,488	1,672,488		
18 福利費		1,672,488	1,672,488		
181 分擔員工保險費		22,598	22,598		
18Y 其他福利費		1,649,890	1,649,890		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		10,000	10,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		

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	46,304,403	21,933,729		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,794,800	1,588,089		
房屋及建築	24,466,789	10,914,086		
機械及設備	7,985,945	4,151,889		
交通及運輸設備	1,007,150	453,361		
雜項設備	8,034,519	4,826,304		
購建中固定資產				
電腦軟體	15,200			
權利				
遞耗資產				
其他				

註： 1.主要增減原因說明如下：房屋建築及設備增加原因：校園電力設施改善等，機械及設備增加原因：紅外線熱顯像儀等；減少原因：財產報廢，交通及運輸設備增加原因：PA擴音喇叭等，雜項設備增加原因：白鐵欄柵等；減少原因：財產報廢，電腦軟體減少原因：攤銷
 2.珍貴動產、不動產：無

—臺南市東區崇學國民小學
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		
5,236,574	5,000	327,180	3,092,753	26,187,315
			322,308	2,884,403
326,800			553,669	13,325,834
3,906,549		225,509	1,253,648	6,261,448
291,500			180,892	664,397
711,725		96,727	782,236	3,040,977
	5,000	4,944		10,256

註：

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：

一臺南市東區崇學國民小學

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—臺南市東區崇學國民小學
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—臺南市東區崇學國民小學

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	114	126	12	教師114人，公務人員8人，教保員1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8人、專任輔導教師2人、合理教師員額編制4人、增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	111	124	13	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	0	-1	
合 計	114	126	12	

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6名、臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、活動用桌巾清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
 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										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	94,811,000	419,000	498,000		22,088,000	8,444,000		8,926,000		135,186,000	4,024,000	139,210,000
正式人員	94,811,000		498,000		22,027,000	8,419,000		8,857,000		134,612,000		134,612,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											4,024,000	4,024,000
一般行政管理計畫					20,000	63,941,000				63,961,000		63,961,000
正式人員												
其他人員					20,000	63,941,000				63,961,000		63,961,000
合 計	94,811,000	419,000	498,000		22,108,000	72,385,000		8,926,000		199,147,000	4,024,000	203,171,000

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637,000元，決算數798,811元；279外包費：預算數377,000元，決算數607,770元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,237,000元，決算數11,135,171元，內容：教職員工考績獎金決算人數109名，依據公務人員考績法及公立高級中學以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數11,871,000元，決算數12,783,999元，內容：教職員工年終獎金決算人數135名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
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
105,907,080		522,792		23,899,170	9,688,164		10,837,916	213	150,855,335	6,348,701	157,204,036
105,907,080		522,792		23,860,291	9,314,657		10,328,891	213	149,933,924		149,933,924
				38,879	373,507		509,025		921,411	6,348,701	7,270,112
				20,000	63,262,862		1,672,488		64,955,350		64,955,350
				20,000	63,262,862		1,672,488		1,672,488		1,672,488
105,907,080		522,792		23,919,170	72,951,026		12,510,404	213	215,810,685	6,348,701	222,159,386

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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—臺南市東區崇學國民小學

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			207,488,000		228,329,441		20,841,441	10.04	係為用人費用不足 超併增撥經費
國民教育計畫			143,467,000		163,304,091		19,837,091	13.83	
一般行政管理 計畫			64,021,000		65,025,350		1,004,350	1.57	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

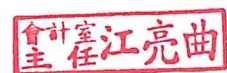
科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	203,171,000	222,159,386	18,988,386	9.35
11 正式員額薪資	94,811,000	105,907,080	11,096,080	11.70
12 聘僱及兼職人員薪資	4,443,000	6,348,701	1,905,701	42.89
13 超時工作報酬	498,000	522,792	24,792	4.98
15 獎金	22,108,000	23,919,170	1,811,170	8.19
16 退休及卹償金	72,385,000	72,951,026	566,026	0.78
18 福利費	8,926,000	12,510,404	3,584,404	40.16
19 提繳費	0	213	213	0.00
2 服務費用	3,611,000	4,072,893	461,893	12.79
21 水電費	1,337,000	1,570,464	233,464	17.46
22 郵電費	140,000	97,358	-42,642	-30.46
23 旅運費	45,000	39,785	-5,215	-11.59
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	141,974	11,974	9.21
25 修理保養及保固費	656,000	537,733	-118,267	-18.03
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,141,000	1,515,082	374,082	32.79
28 專業服務費	63,000	72,497	9,497	15.07
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	585,000	625,607	40,607	6.94
31 使用材料費	47,000	25,299	-21,701	-46.17
32 用品消耗	538,000	600,308	62,308	11.58
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	62,400	52,400	524.00
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	0	62,400	62,400	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,050	50	5.00
66 規費	1,000	1,050	50	5.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,000	1,408,105	1,298,105	1,180.10
71 會費	20,000	7,440	-12,560	-62.80
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	1,400,665	1,340,665	2,234.44
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	207,488,000	228,329,441	20,841,441	10.04

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	669,000	827,811	158,811	23.74	
27D 計時與計件人員酬金	637,000	798,811	161,811	25.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	29,000	-3,000	-9.38	

主辦會計人員：江亮曲



基金主持人：洪榮進



