

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)

臺南市東區崇明國民小學編

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 10-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 17-18	頁
4、長期負債變動表	第 19-20	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 21	頁
6、員工人數彙計表	第 22	頁
7、用人費用彙計表	第 23-24	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 25	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
10、各項費用彙計表	第 27	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 28	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 196,222,000 元，決算數 212,322,389 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 80 班，學生人數 2,172 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 76 班，學生人數 2,088 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 55 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 197,948,649 元，較本年度法定預算數 184,924,000 元，增加 13,024,649 元，計增加 7.04%。

(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 14,164,740 元，較本年度法定預算數 11,089,000 元，增加 3,075,740 元，計增加 27.74%。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 209,000 元，本年度法定預算數 209,000 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 213,801,198 元，較法定預算數 195,895,000 元，增加 17,906,198 元，計增加 9.14%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 41,500 元，較法定預算數 0 元，增加 41,500 元。主要係因：臺南市 109 年度仲介聘僱外籍教師勞務採購逾期違約金。

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 17,550 元，較法定預算數 18,000 元，減少 450 元，計減少 2.50%。
3. 財產處分收入：決算數 9,670 元，較法定預算數 0 元，增加 9,670 元。主要係因：報廢財產變賣收入。
4. 租金收入：決算數 4,404 元，較法定預算數 5,000 元，減少 596 元，計減少 11.92%。主要係因：員生社房屋租金收入依契約實際金額繳納。
5. 利息收入：決算數 4,547 元，較法定預算數 6,000 元，減少 1,453 元，計減少 24.22%。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 201,714,632 元，較法定預算數 195,806,000 元，增加 5,908,632 元，計增加 3.02%。
7. 政府其他撥入收入：決算數 11,935,300 元，較法定預算數 0 元，增加 11,935,300 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 61,443 元，較法定預算數 54,000 元，增加 7,443 元，計增加 13.78%。主要係因：108 學年度 2-4 歲原住民幼兒就讀公立幼兒園學費繳庫。
9. 雜項收入：決算數 12,152 元，較法定預算數 6,000 元，增加 6,152 元，計增加 102.53%。主要係因：收回以前年度支出繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 212,322,389 元，較法定預算數 196,222,000 元，增加 16,100,389 元，計增加 8.21%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 197,948,649 元，較法定預算數 184,924,000 元，增加 13,024,649 元，計增加 7.04%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 14,164,740 元，較法定預算數 11,089,000 元，增加 3,075,740 元，計增加 27.74%。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 209,000 元，法定預算數 209,000 元

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 327,000 元，本年度決算賸餘數 1,478,809 元，賸餘原因：用人費用因減班，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,478,809 元，流動資產淨減 17,340 元，流動負債淨增 3,680,833 元，業務活動之淨現金流入 5,176,982 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 200,081 元，減少其他負債 148,877 元，其他活動之淨現金流出 348,958 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 4,828,024 元。

期初現金及約當現金 24,668,958 元。

期末現金及約當現金 29,496,982 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 271,469,977 元，較上年度決算數 376,378,673 元，減少 104,908,696 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 261,011,736 元，較上年度決算數 367,399,241 元，減少 106,387,505 元，增減主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減才所致。

(三)基金餘額為累積餘額 10,458,241 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 117,689,963，本年度增加決算數 4,454,847 元，減少決算數 266,665 元，累計折舊(以前年度+本年度)30,135,133 元，期末餘額 91,743,012 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 20,846,000 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(小教)計畫等計 17,768,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

獎勵金等 3,078,000 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—臺南市東區崇明國民小學
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	195,895,000	100.00	213,801,198	100.00	17,906,198	9.14	208,629,271	100.00
41 徵收及依法分配收入			41,500	0.02	41,500	0.00		
41S 違規罰款收入			41,500	0.02	41,500	0.00		
43 勞務收入	18,000	0.01	17,550	0.01	-450	-2.50	22,000	0.01
431 服務收入	18,000	0.01	17,550	0.01	-450	-2.50	22,000	0.01
45 財產收入	11,000	0.01	18,621	0.01	7,621	69.28	21,570	0.01
451 財產處分收入			9,670	0.00	9,670	0.00	10,000	0.00
452 租金收入	5,000	0.00	4,404	0.00	-596	-11.92	4,224	0.00
454 利息收入	6,000	0.00	4,547	0.00	-1,453	-24.22	7,346	0.00
46 政府撥入收入	195,806,000	99.95	213,649,932	99.93	17,843,932	9.11	208,501,082	99.94
462 公庫撥款收入	195,806,000	99.95	201,714,632	94.35	5,908,632	3.02	198,007,932	94.91
46Y 政府其他撥入收入			11,935,300	5.58	11,935,300	0.00	10,493,150	5.03
4S 教學收入	54,000	0.03	61,443	0.03	7,443	13.78	82,403	0.04
4S1 學雜費收入	54,000	0.03	61,443	0.03	7,443	13.78	82,403	0.04
4Y 其他收入	6,000	0.00	12,152	0.01	6,152	102.53	2,216	0.00
4YY 雜項收入	6,000	0.00	12,152	0.01	6,152	102.53	2,216	0.00
5 基金用途	196,222,000	100.00	212,322,389	100.00	16,100,389	8.21	206,848,182	100.00
53 國民教育計畫	184,924,000	94.24	197,948,649	93.23	13,024,649	7.04	192,368,606	93.00
532 國民小學教育	184,924,000	94.24	197,948,649	93.23	13,024,649	7.04	192,368,606	93.00
5L 一般行政管理計畫	11,089,000	5.65	14,164,740	6.67	3,075,740	27.74	14,423,576	6.97
5L1 行政管理及推展	11,089,000	5.65	14,164,740	6.67	3,075,740	27.74	14,423,576	6.97
5M 建築及設備計畫	209,000	0.11	209,000	0.10		0.00	56,000	0.03
5M3 交通及運輸設備	115,000	0.06	115,000	0.05				
5M4 其他設備	94,000	0.05	94,000	0.04			56,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-327,000		1,478,809		1,805,809	-552.24	1,781,089	
期初基金餘額	7,173,343		8,979,432		1,806,089	25.18	7,198,343	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,846,343		10,458,241		3,611,898	52.76	8,979,432	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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)	-327,000	1,478,809	1,805,809	-552.24
812 調整非現金項目		3,698,173	3,698,173	
8123 流動資產淨減(淨增)		17,340	17,340	
8124 流動負債淨增(淨減)		3,680,833	3,680,833	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-327,000	5,176,982	5,503,982	-1,683.17
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-200,081	-200,081	
82C1 增加其他資產		-200,081	-200,081	
82D 減少短期債務及其他負債		-148,877	-148,877	
82D2 減少其他負債		-148,877	-148,877	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-348,958	-348,958	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-327,000	4,828,024	5,155,024	-1,576.46
84 期初現金及約當現金	22,243,229	24,668,958	2,425,729	10.91
85 期末現金及約當現金	21,916,229	29,496,982	7,580,753	34.59

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+109,919,461元；減少應付代管資產-109,919,461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	271,469,977	100.00	376,378,673	100.00	-104,908,696	-27.87
流動資產	29,499,562	10.87	24,688,878	6.56	4,810,684	19.49
現金	29,496,982	10.87	24,668,958	6.55	4,828,024	19.57
銀行存款	29,496,982	10.87	24,668,958	6.55	4,828,024	19.57
銀行存款-市庫存款	12,230,971	4.51	9,785,434	2.60	2,445,537	24.99
銀行存款-保管款-代收款專戶	7,298,321	2.69	4,798,019	1.27	2,500,302	52.11
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	19,685	0.01	14,678	0.00	5,007	34.11
銀行存款-保管款-午餐專戶	9,501,615	3.50	9,475,560	2.52	26,055	0.27
銀行存款-保管款-保管款專戶	446,390	0.16	595,267	0.16	-148,877	-25.01
預付款項	2,580	0.00	19,920	0.01	-17,340	-87.05
預付費用	2,580	0.00	19,920	0.01	-17,340	-87.05
其他資產	241,970,415	89.13	351,689,795	93.44	-109,719,380	-31.20
什項資產	241,970,415	89.13	351,689,795	93.44	-109,719,380	-31.20
暫付及待結轉帳項	215,490	0.08	15,409	0.00	200,081	1,298.47
代管資產	241,754,925	89.05	351,674,386	93.44	-109,919,461	-31.26
代管資產-土地	129,251,600	47.61	129,251,600	34.34	0	0.00
代管資產-土地改良物	250,915	0.09	12,897,733	3.43	-12,646,818	-98.05
代管資產-房屋及設備	112,108,282	41.30	194,214,633	51.60	-82,106,351	-42.28
代管資產-機械及設備	24,218	0.01	2,441,060	0.65	-2,416,842	-99.01
代管資產-交通及運輸設備	12,638	0.00	1,331,762	0.35	-1,319,124	-99.05
代管資產-什項設備	107,272	0.04	11,537,598	3.07	-11,430,326	-99.07
合 計	271,469,977	100.00	376,378,673	100.00	-104,908,696	-27.87

信託代理與保證資產

826,429

保證品

826,429

註：

一臺南市東區崇明國民小學
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	261,011,736	96.15	367,399,241	97.61	-106,387,505	-28.96
流動負債	18,810,421	6.93	15,129,588	4.02	3,680,833	24.33
應付款項	18,810,421	6.93	15,129,588	4.02	3,680,833	24.33
應付代收款	17,035,111	6.28	14,303,666	3.80	2,731,445	19.10
應付費用	1,775,310	0.65	825,922	0.22	949,388	114.95
其他負債	242,201,315	89.22	352,269,653	93.59	-110,068,338	-31.25
什項負債	242,201,315	89.22	352,269,653	93.59	-110,068,338	-31.25
存入保證金	446,390	0.16	595,267	0.16	-148,877	-25.01
應付代管資產	241,754,925	89.05	351,674,386	93.44	-109,919,461	-31.26
基金餘額	10,458,241	3.85	8,979,432	2.39	1,478,809	16.47
基金餘額	10,458,241	3.85	8,979,432	2.39	1,478,809	16.47
基金餘額	10,458,241	3.85	8,979,432	2.39	1,478,809	16.47
累積餘額	10,458,241	3.85	8,979,432	2.39	1,478,809	16.47
合 計	271,469,977	100.00	376,378,673	100.00	-104,908,696	-27.87

信託代理與保證負債
應付保證品

826,429
826,429

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	195,895,000	213,801,198	17,906,198	9.14	
41 徵收及依法分配收入		41,500	41,500	0.00	
415 違規罰款收入		41,500	41,500	0.00	
43 勞務收入	18,000	17,550	-450	-2.50	
431 服務收入	18,000	17,550	-450	-2.50	
45 財產收入	11,000	18,621	7,621	69.28	
451 財產處分收入		9,670	9,670	0.00	報廢財產物品出售收入所致
452 租金收入	5,000	4,404	-596	-11.92	員生社房屋租金收入依契約實際金額繳納
454 利息收入	6,000	4,547	-1,453	-24.22	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	195,806,000	213,649,932	17,843,932	9.11	
462 公庫撥款收入	195,806,000	201,714,632	5,908,632	3.02	
46Y 政府其他撥入收入		11,935,300	11,935,300	0.00	國小合理教師員額編制等補助款所致
4S 教學收入	54,000	61,443	7,443	13.78	
4S1 學雜費收入	54,000	61,443	7,443	13.78	108學年度2-4歲原住民幼兒就讀公立幼兒園學費繳庫所致
4Y 其他收入	6,000	12,152	6,152	102.53	
4YY 雜項收入	6,000	12,152	6,152	102.53	收回以前年度支出所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	196,222,000	212,322,389	16,100,389	8.21	
53 國民教育計畫	184,924,000	197,948,649	13,024,649	7.04	
532 國民小學教育	184,924,000	197,948,649	13,024,649	7.04	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		930,121	930,121		
1 用人費用		930,121	930,121		
11 正式員額薪資		930,121	930,121		
113 職員薪金		930,121	930,121		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,133,765	1,133,765		
1 用人費用		1,133,765	1,133,765		
11 正式員額薪資		896,100	896,100		
113 職員薪金		896,100	896,100		
15 獎金		89,016	89,016		
151 考績獎金		55,175	55,175		
152 年終獎金		33,841	33,841		
16 退休及卹償金		76,142	76,142		
161 職員退休及離職金		76,142	76,142		
18 福利費		72,507	72,507		
181 分擔員工保險費		72,507	72,507		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		39,786	39,786		
1 用人費用		39,786	39,786		
12 聘僱及兼職人員薪資		39,082	39,082		
124 兼職人員酬金		39,082	39,082		
18 福利費		704	704		
181 分擔員工保險費		704	704		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		2,951,850	2,951,850		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,951,850	2,951,850		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,951,850	2,951,850		
743 獎勵費用		2,951,850	2,951,850		
53210304 國小合理教師員額編制		2,487,033	2,487,033		
1 用人費用		2,487,033	2,487,033		
11 正式員額薪資		706,098	706,098		
113 職員薪金		706,098	706,098		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,616,830	1,616,830		
124 兼職人員酬金		1,616,830	1,616,830		
15 獎金		18,813	18,813		
152 年終獎金		18,813	18,813		
16 退休及卹償金		36,690	36,690		
161 職員退休及離職金		36,690	36,690		
18 福利費		108,602	108,602		
181 分擔員工保險費		108,602	108,602		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,660,125	7,660,125		
1 用人費用		7,660,125	7,660,125		
11 正式員額薪資		5,869,219	5,869,219		
113 職員薪金		5,869,219	5,869,219		
12 聘僱及兼職人員薪資		122,240	122,240		
124 兼職人員酬金		122,240	122,240		
15 獎金		691,966	691,966		
152 年終獎金		691,966	691,966		
16 退休及卹償金		488,427	488,427		
161 職員退休及離職金		488,427	488,427		
18 福利費		488,273	488,273		
181 分擔員工保險費		488,273	488,273		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		282,660	282,660		
1 用人費用		282,660	282,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		282,660	282,660		
124 兼職人員酬金		282,660	282,660		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		9,900	9,900		
11 正式員額薪資		9,900	9,900		
113 職員薪金		9,900	9,900		
2 服務費用		900	900		
27 一般服務費		900	900		
27D 計時與計件人員酬金		900	900		決算數900元，內容:教保員1名教 保費
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		1,051,739	1,051,739		
1 用人費用		1,051,739	1,051,739		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	%	
11 正式員額薪資		839,172	839,172		
113 職員薪金		839,172	839,172		
15 獎金		91,415	91,415		
152 年終獎金		91,415	91,415		
16 退休及卹償金		38,748	38,748		
161 職員退休及離職金		38,748	38,748		
18 福利費		82,404	82,404		
181 分擔員工保險費		82,404	82,404		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		91,452	91,452		
1 用人費用		91,452	91,452		
11 正式員額薪資		91,452	91,452		
113 職員薪金		91,452	91,452		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		79,631	79,631		
1 用人費用		79,631	79,631		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,847	46,847		
124 兼職人員酬金		46,847	46,847		
16 退休及卹償金		3,337	3,337		
161 職員退休及離職金		3,337	3,337		
18 福利費		5,447	5,447		
181 分擔員工保險費		5,447	5,447		
53220000 各校經常門分支計 畫	184,924,000	180,719,323	-4,204,677	-2.27	
1 用人費用	173,839,000	171,137,418	-2,701,582	-1.55	
11 正式員額薪資	122,266,000	118,583,531	-3,682,469	-3.01	
113 職員薪金	120,705,000	117,022,811	-3,682,189	-3.05	
114 工員工資	1,561,000	1,560,720	-280	-0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,009,000	1,596,848	587,848	58.26	
122 約僱職員薪金		24,779	24,779		
124 兼職人員酬金	1,009,000	1,572,069	563,069	55.80	
13 超時工作報酬	498,000	572,096	74,096	14.88	
131 加班費	498,000	572,096	74,096	14.88	
15 獎金	27,689,000	27,736,725	47,725	0.17	
151 考績獎金	12,528,000	13,033,745	505,745	4.04	
152 年終獎金	15,161,000	14,702,980	-458,020	-3.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	11,012,000	10,644,418	-367,582	-3.34	
161 職員退休及離職金	10,918,000	10,550,770	-367,230	-3.36	
162 工員退休及離職金	94,000	93,648	-352	-0.37	
18 福利費	11,365,000	12,003,405	638,405	5.62	
181 分擔員工保險費	10,702,000	11,303,096	601,096	5.62	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	663,000	687,309	24,309	3.67	
19 提繳費		395	395		
191 提繳工資墊償費用		395	395		
2 服務費用	10,048,000	8,766,518	-1,281,482	-12.75	
21 水電費	1,994,000	1,975,029	-18,971	-0.95	
212 工作場所電費	1,574,000	1,618,065	44,065	2.80	
214 工作場所水費	420,000	356,964	-63,036	-15.01	
22 郵電費	136,000	96,818	-39,182	-28.81	
221 郵費	16,000	10,745	-5,255	-32.84	
222 電話費	90,000	71,553	-18,447	-20.50	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	59,000	55,993	-3,007	-5.10	
231 國內旅費	59,000	55,993	-3,007	-5.10	
24 印刷裝訂與廣告費	114,000	138,022	24,022	21.07	
241 印刷及裝訂費	114,000	138,022	24,022	21.07	
25 修理保養及保固費	722,000	647,644	-74,356	-10.30	
251 土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	230,000	2,400	-227,600	-98.96	
254 其他建築修護費	60,000		-60,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	170,000	187,342	17,342	10.20	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	23,940	-6,060	-20.20	
257 雜項設備修護費	182,000	433,962	251,962	138.44	
27 一般服務費	4,790,000	4,381,465	-408,535	-8.53	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,869	869	86.90	
277 代理(辦)費	72,000	73,320	1,320	1.83	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	556,000	464,610	-91,390	-16.44	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數406,000元(不含機械保全150,000元)，決算數414,210元(不含機械保全50,400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、校園水塔清洗、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	4,047,000	3,751,266	-295,734	-7.31	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4,047,000元，決算數3,751,266元，內容：約用人員1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、雙語教學外師3名
27F 體育活動費	114,000	90,400	-23,600	-20.70	
28 專業服務費	2,135,000	1,373,588	-761,412	-35.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	206,000	166,737	-39,263	-19.06	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	41,000	11,000	36.67	
288 委託考選訓練費	1,899,000	1,165,851	-733,149	-38.61	
29 公共關係費	98,000	97,959	-41	-0.04	
291 公共關係費	98,000	97,959	-41	-0.04	
3 材料及用品費	901,000	784,787	-116,213	-12.90	
31 使用材料費	40,000	1,881	-38,119	-95.30	
312 燃料		1,881	1,881		
315 設備零件	40,000		-40,000	-100.00	
32 用品消耗	861,000	782,906	-78,094	-9.07	
321 辦公(事務)用品	608,000	511,690	-96,310	-15.84	
322 報章雜誌	6,000	6,060	60	1.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	91,778	-8,222	-8.22	
326 食品	17,000	13,800	-3,200	-18.82	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	70,833	20,833	41.67	
32Y 其他用品消耗	80,000	88,745	8,745	10.93	
4 租金、償債、利息及相關手續費	76,000	26,000	-50,000	-65.79	
44 交通及運輸設備租金	26,000	26,000			
442 車租	26,000	26,000			
45 雜項設備租金	50,000		-50,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	50,000		-50,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		600	600		
66 規費		600	600		
661 行政規費與強制費		600	600		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	4,000	-56,000	-93.33	
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
712 學術團體會費	6,000		-6,000	-100.00	
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	50,000		-50,000	-100.00	
751 技能競賽	50,000		-50,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		501,364	501,364		
2 服務費用		501,364	501,364		
27 一般服務費		501,364	501,364		
27D 計時與計件人員酬金		501,364	501,364		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501,364元，內容：特教學生助理人員3名
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1名
5L 一般行政管理計畫	11,089,000	14,164,740	3,075,740	27.74	
5L1 行政管理及推展	11,089,000	14,164,740	3,075,740	27.74	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,089,000	10,926,804	-162,196	-1.46	
1 用人費用	11,077,000	10,914,804	-162,196	-1.46	
16 退休及卹償金	11,077,000	10,914,804	-162,196	-1.46	
161 職員退休及離職金	11,077,000	10,914,804	-162,196	-1.46	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	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		3,237,936	3,237,936		
1 用人費用		3,237,936	3,237,936		
16 退休及卹償金		1,740,011	1,740,011		
162 工具退休及離職金		1,740,011	1,740,011		
18 福利費		1,497,925	1,497,925		
18Y 其他福利費		1,497,925	1,497,925		
5M 建築及設備計畫	209,000	209,000			
5M3 交通及運輸設備	115,000	115,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	115,000	115,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	115,000	115,000			
51 購建固定資產	115,000	115,000			
515 購置交通及運輸設備	115,000	115,000			
5M4 其他設備	94,000	94,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	94,000	94,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	94,000	94,000			
51 購建固定資產	94,000	94,000			
514 購置機械及設備		94,000	94,000		
516 購置雜項設備	94,000		-94,000	-100.00	

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	117,689,963	26,750,020	209,000
非理財目的之長期投資			
土地	53,331,835		
土地改良物	7,295,102	5,286,515	
房屋及建築	36,215,995	9,373,224	
機械及設備	11,293,045	5,801,659	94,000
交通及運輸設備	554,600	300,407	115,000
雜項設備	8,997,851	5,988,215	
購建中固定資產			
電腦軟體	1,535		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：

一臺南市東區崇明國民小學
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		
4,454,847		266,665	3,385,113	91,743,012
				53,331,835
			146,628	1,861,959
			787,381	26,055,390
3,288,247		35,075	1,595,706	7,148,852
223,000			84,968	392,225
943,600		231,590	770,430	2,951,216
				1,535

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：

—臺南市東區崇明國民小學

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—臺南市東區崇明國民小學

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				94,000	94,000	94,000	
機械及設備				94,000	94,000	94,000	
購建中固定資產							
交通及運輸設備		115,000			115,000	115,000	
交通及運輸設備		115,000			115,000	115,000	
購建中固定資產							
雜項設備		94,000		-94,000			
雜項設備		94,000		-94,000			
購建中固定資產							
合 計		209,000			209,000	209,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	142	153	11	教師138人，公務人員9人，教保員1人、幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加專任輔導教師2人、增置教保員1人、幼兒園廚工1人、提高員額編制至1.65師9人、合理教師2人、借調教育局學生輔導諮商中心2人。核准文號：109年7月23日南市教輔字第1090854344號函
職員	138	149	11	
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
合 計	142	153	11	

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3名、教保員1名教保費、約用人員1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、雙語教學外師3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、校園水塔清洗、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—臺南市東區崇明國民小學

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	122,266,000		498,000		27,689,000	11,012,000		11,365,000		172,830,000	1,009,000	173,839,000
正式人員	122,266,000		498,000		27,689,000	11,012,000		11,365,000		172,830,000		172,830,000
聘僱人員												
兼任人員											1,009,000	1,009,000
一般行政管理計畫						11,077,000				11,077,000		11,077,000
正式人員						11,077,000				11,077,000		11,077,000
其他人員						11,077,000				11,077,000		11,077,000
合 計	122,266,000		498,000		27,689,000	22,089,000		11,365,000		183,907,000	1,009,000	184,916,000

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4,047,000元，決算數4,253,530元；279外包費：預算數406,000元(不含機械保全150,000元)，決算數423,210元(不含機械保全50,400元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數12,528,000元，決算數13,088,920元，內容：教職員工考績獎金決算人數136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15,161,000元，決算數15,539,015元，內容：教職員工年終獎金決算人數162名、月退休人員年終慰問金決算人數0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—臺南市東區崇明國民小學

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
127,949,593	24,779	572,096		28,627,935	11,287,762		12,761,342	395	181,223,902	3,679,728	184,903,630
127,949,593		572,096		28,589,318	11,109,903		12,038,236	395	180,259,541		180,259,541
	24,779						15,836		40,615		40,615
				38,617	177,859		707,270		923,746	3,679,728	4,603,474
					12,654,815		1,497,925		14,152,740		14,152,740
					1,740,011		1,497,925		3,237,936		3,237,936
					10,914,804				10,914,804		10,914,804
127,949,593	24,779	572,096		28,627,935	23,942,577		14,259,267	395	195,376,642	3,679,728	199,056,370

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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—臺南市東區崇明國民小學

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			196,222,000		212,322,389		16,100,389	8.21	
國民教育計畫			184,924,000		197,948,649		13,024,649	7.04	
一般行政管理 計畫			11,089,000		14,164,740		3,075,740	27.74	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			209,000		209,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	184,916,000	199,056,370	14,140,370	7.65
11 正式員額薪資	122,266,000	127,949,593	5,683,593	4.65
12 聘僱及兼職人員薪資	1,009,000	3,704,507	2,695,507	267.15
13 超時工作報酬	498,000	572,096	74,096	14.88
15 獎金	27,689,000	28,627,935	938,935	3.39
16 退休及卹償金	22,089,000	23,942,577	1,853,577	8.39
18 福利費	11,365,000	14,259,267	2,894,267	25.47
19 提繳費	0	395	395	0.00
2 服務費用	10,048,000	9,277,782	-770,218	-7.67
21 水電費	1,994,000	1,975,029	-18,971	-0.95
22 郵電費	136,000	96,818	-39,182	-28.81
23 旅運費	59,000	55,993	-3,007	-5.10
24 印刷裝訂與廣告費	114,000	138,022	24,022	21.07
25 修理保養及保固費	722,000	647,644	-74,356	-10.30
27 一般服務費	4,790,000	4,892,729	102,729	2.14
28 專業服務費	2,135,000	1,373,588	-761,412	-35.66
29 公共關係費	98,000	97,959	-41	-0.04
3 材料及用品費	901,000	784,787	-116,213	-12.90
31 使用材料費	40,000	1,881	-38,119	-95.30
32 用品消耗	861,000	782,906	-78,094	-9.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	76,000	26,000	-50,000	-65.79
44 交通及運輸設備租金	26,000	26,000	0	0.00
45 雜項設備租金	50,000	0	-50,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	209,000	209,000	0	0.00
51 購建固定資產	209,000	209,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	600	600	0.00
66 規費	0	600	600	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	2,967,850	2,895,850	4,022.01
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	2,963,850	2,951,850	4,598.75
75 競賽及交流活動費	50,000	0	-50,000	-100.00
合 計	196,222,000	212,322,389	16,100,389	8.21

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	97,959	-41	-0.04	
291 公共關係費	98,000	97,959	-41	-0.04	
統計所需項目	4,253,000	4,420,267	167,267	3.93	
27D 計時與計件人員酬金	4,047,000	4,253,530	206,530	5.10	主要係特教學生助理人員
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	206,000	166,737	-39,263	-19.06	

