

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)

臺南市東山區青山國民小學編

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 1-3	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

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 22,190,000 元，決算數 24,383,954 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 79 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

109 學年度上學期，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。

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 20,257,571 元，較本年度法定預算數 18,406,000 元，增加 1,851,571 元，計增加 10.06%，主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定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 4,126,383 元，較本年度法定預算數 3,784,000 元，增加 342,383 元，計增加 9.05%。

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 24,865,066 元，較法定預算數 22,171,000 元，增加 2,694,066 元，計增加 12.15%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 6,000 元，較法定預算數 2,000 元，增加 4,000 元，計增加 200.00%。主要係因：場地使用收入，依實際收入繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 3,000 元，較法定預算數 0 元，增加 3,000 元。主要係因：廢舊物質售價收入，依實際收入繳庫。
3. 利息收入：決算數 805 元，較法定預算數 1,000 元，減少 195 元，計減少 19.50%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

4. 公庫撥款收入：決算數 22,418,510 元，較法定預算數 22,142,000 元，增加 276,510 元，計增加 1.25%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,410,051 元，較法定預算數 0 元，增加 2,410,051 元。主要係因：超收教育局之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)、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 25,465 元，較法定預算數 25,000 元，增加 465 元，計增加 1.86%。
7. 雜項收入：決算數 1,235 元，較法定預算數 1,000 元，增加 235 元，計增加 23.50%。主要係因：資源回收收入，依實際收入繳庫。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 24,383,954 元，較法定預算數 22,190,000 元，增加 2,193,954 元，計增加 9.89%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,257,571 元，較法定預算數 18,406,000 元，增加 1,851,571 元，計增加 10.06%。主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,126,383 元，較法定預算數 3,784,000 元，增加 342,383 元，計增加 9.05%。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 19,000 元，本年度決算賸餘數 481,112 元，賸餘原因：新進教師，俸點較低，致用人費用賸餘所致。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量，本期賸餘 481,112 元，流動資產淨增 223,201 元，流動負債淨減 826,746 元，業務活動之淨現金流出 568,835 元。
- (二) 其他活動之現金流量，減少其他資產 94,302 元，減少其他負債 69,700 元，其他活動之淨現金流入 24,602 元。
- (三) 本年度現金及約當現金之淨減 544,233 元。
期初現金及約當現金 5,283,092 元。
期末現金及約當現金 4,738,859 元。

四、資產負債情況

- (一) 資產決算數 74,628,552 元，較上年度決算數 92,894,867 元，減少 18,266,315

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 72,925,608 元，較上年度決算數 91,673,035 元，減少 18,747,427 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 1,702,944 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 18,006,605 元，本年度增加決算數 4,468,046 元，減少決算數 3,800 元，累計折舊 9,879,461 元，期末餘額 12,591,390 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 3,202,000 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)計畫等計 2,858,000 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 344,000 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—臺南市東山區青山國民小學
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	22,171,000	100.00	24,865,066	100.00	2,694,066	12.15	24,724,133	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	48,000	0.19
415 違規罰款收入							48,000	0.19
43 勞務收入	2,000	0.01	6,000	0.02	4,000	200.00	13,000	0.05
431 服務收入	2,000	0.01	6,000	0.02	4,000	200.00	13,000	0.05
45 財產收入	1,000	0.00	3,805	0.02	2,805	280.50	8,579	0.03
451 財產處分收入			3,000	0.01	3,000	0.00	7,190	0.03
454 利息收入	1,000	0.00	805	0.00	-195	-19.50	1,389	0.01
46 政府撥入收入	22,142,000	99.87	24,828,561	99.85	2,686,561	12.13	24,627,197	99.61
462 公庫撥款收入	22,142,000	99.87	22,418,510	90.16	276,510	1.25	22,658,249	91.64
46Y 政府其他撥入收入			2,410,051	9.69	2,410,051	0.00	1,968,948	7.96
4S 教學收入	25,000	0.11	25,465	0.10	465	1.86	26,780	0.11
4S1 學雜費收入	25,000	0.11	25,465	0.10	465	1.86	26,780	0.11
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,235	0.00	235	23.50	577	0.00
4YY 雜項收入	1,000	0.00	1,235	0.00	235	23.50	577	0.00
5 基金用途	22,190,000	100.00	24,383,954	100.00	2,193,954	9.89	24,103,624	100.00
53 國民教育計畫	18,406,000	82.95	20,257,571	83.08	1,851,571	10.06	19,524,995	81.00
532 國民小學教育	18,406,000	82.95	20,257,571	83.08	1,851,571	10.06	19,524,995	81.00
5L 一般行政管理計畫	3,784,000	17.05	4,126,383	16.92	342,383	9.05	4,578,629	19.00
5L1 行政管理及推展	3,784,000	17.05	4,126,383	16.92	342,383	9.05	4,578,629	19.00
本期賸餘(短絀)	-19,000		481,112		500,112	-2,632.17	620,509	
期初基金餘額	587,323		1,221,832		634,509	108.03	601,323	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	568,323		1,702,944		1,134,621	199.64	1,221,832	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區青山國民小學
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				
811 本期賸餘(短絀)	-19,000	481,112	500,112	-2,632.17
812 調整非現金項目		-1,049,947	-1,049,947	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-19,000	-568,835	-549,835	2,893.87
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		94,302	94,302	
82D 減少短期債務及其他負債		-69,700	-69,700	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		24,602	24,602	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-19,000	-544,233	-525,233	2,764.38
84 期初現金及約當現金	4,454,691	5,283,092	828,401	18.60
85 期末現金及約當現金	4,435,691	4,738,859	303,168	6.83

不影響現金之其他活動：減少代管資產+17,850,981元;減少應付代管資產-17,850,981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	74,628,552	100.00	92,894,867	100.00	-18,266,315	-19.66
流動資產	4,962,060	6.65	5,283,092	5.69	-321,032	-6.08
現金	4,738,859	6.35	5,283,092	5.69	-544,233	-10.30
銀行存款	4,738,859	6.35	5,283,092	5.69	-544,233	-10.30
銀行存款-市庫存款	1,902,509	2.55	1,396,826	1.50	505,683	36.20
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,301,156	3.08	3,094,603	3.33	-793,447	-25.64
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	26,981	0.04	26,973	0.03	8	0.03
銀行存款-保管款-午餐專戶	207,534	0.28	386,825	0.42	-179,291	-46.35
銀行存款-保管款-其他	1,079	0.00	8,565	0.01	-7,486	-87.40
銀行存款-保管款-保管款專戶	299,600	0.40	369,300	0.40	-69,700	-18.87
預付款項	223,201	0.30	0	0.00	223,201	0.00
預付費用	223,201	0.30	0	0.00	223,201	0.00
其他資產	69,666,492	93.35	87,611,775	94.31	-17,945,283	-20.48
什項資產	69,666,492	93.35	87,611,775	94.31	-17,945,283	-20.48
暫付及待結轉帳項	3,898	0.01	98,200	0.11	-94,302	-96.03
代管資產	69,662,594	93.35	87,513,575	94.21	-17,850,981	-20.40
代管資產-土地	60,905,230	81.61	58,649,830	63.14	2,255,400	3.85
代管資產-土地改良物	16,954	0.02	4,082,178	4.39	-4,065,224	-99.58
代管資產-房屋及設備	8,631,523	11.57	20,095,170	21.63	-11,463,647	-57.05
代管資產-機械及設備	19,770	0.03	2,210,514	2.38	-2,190,744	-99.11
代管資產-交通及運輸設備	954	0.00	95,424	0.10	-94,470	-99.00
代管資產-什項設備	88,163	0.12	2,380,459	2.56	-2,292,296	-96.30
合 計	74,628,552	100.00	92,894,867	100.00	-18,266,315	-19.66

註：

臺南市東山區青山國民小學
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	%	金 額	%
負 債	72,925,608	97.72	91,673,035	98.68	-18,747,427	-20.45
流動負債	2,963,414	3.97	3,790,160	4.08	-826,746	-21.81
應付款項	2,963,414	3.97	3,790,160	4.08	-826,746	-21.81
應付代收款	2,540,648	3.40	3,615,166	3.89	-1,074,518	-29.72
應付費用	422,766	0.57	174,994	0.19	247,772	141.59
其他負債	69,962,194	93.75	87,882,875	94.60	-17,920,681	-20.39
什項負債	69,962,194	93.75	87,882,875	94.60	-17,920,681	-20.39
存入保證金	299,600	0.40	369,300	0.40	-69,700	-18.87
應付代管資產	69,662,594	93.35	87,513,575	94.21	-17,850,981	-20.40
基金餘額	1,702,944	2.28	1,221,832	1.32	481,112	39.38
基金餘額	1,702,944	2.28	1,221,832	1.32	481,112	39.38
基金餘額	1,702,944	2.28	1,221,832	1.32	481,112	39.38
累積餘額	1,702,944	2.28	1,221,832	1.32	481,112	39.38
合 計	74,628,552	100.00	92,894,867	100.00	-18,266,315	-19.66

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學
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	22,171,000	24,865,066	2,694,066	12.15	
43 勞務收入	2,000	6,000	4,000	200.00	
431服務收入	2,000	6,000	4,000	200.00	場地使用收入，依實際收入繳庫
45 財產收入	1,000	3,805	2,805	280.50	
451財產處分收入		3,000	3,000	0.00	廢舊物質售價收入，依實際收入繳庫
454利息收入	1,000	805	-195	-19.50	利息收入，依實際收入繳庫
46 政府撥入收入	22,142,000	24,828,561	2,686,561	12.13	
462公庫撥款收入	22,142,000	22,418,510	276,510	1.25	
46Y政府其他撥入收入		2,410,051	2,410,051	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致
4S 教學收入	25,000	25,465	465	1.86	
4S1學雜費收入	25,000	25,465	465	1.86	
4Y 其他收入	1,000	1,235	235	23.50	
4YY雜項收入	1,000	1,235	235	23.50	資源回收收入，依實際收入繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學
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	22,190,000	24,383,954	2,193,954	9.89	
53 國民教育計畫	18,406,000	20,257,571	1,851,571	10.06	
532 國民小學教育	18,406,000	20,257,571	1,851,571	10.06	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,904	70,904		
1 用人費用		70,904	70,904		
11 正式員額薪資		70,904	70,904		
113 職員薪金		70,904	70,904		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，依規定以超支併決算方式辦理
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		22,840	22,840		
1 用人費用		22,840	22,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,425	22,425		
124 兼職人員酬金		22,425	22,425		
18 福利費		415	415		
181 分擔員工保險費		415	415		
53210304 國小合理教師員額編制		608,583	608,583		
1 用人費用		608,583	608,583		
11 正式員額薪資		458,041	458,041		
113 職員薪金		458,041	458,041		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		29,942	29,942		
161 職員退休及離職金		29,942	29,942		
18 福利費		61,289	61,289		
181 分擔員工保險費		61,289	61,289		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		867,143	867,143		
1 用人費用		867,143	867,143		
11 正式員額薪資		738,719	738,719		
113 職員薪金		738,719	738,719		
16 退休及卹償金		60,895	60,895		
161 職員退休及離職金		60,895	60,895		
18 福利費		67,529	67,529		
181 分擔員工保險費		67,529	67,529		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		41,220	41,220		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學
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	%	
1 用人費用		41,220	41,220		
12 聘僱及兼職人員薪資		41,220	41,220		
124 兼職人員酬金		41,220	41,220		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,106	21,106		
1 用人費用		21,106	21,106		
11 正式員額薪資		21,106	21,106		
113 職員薪金		21,106	21,106		
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		1,078,038	1,078,038		
1 用人費用		1,078,038	1,078,038		
11 正式員額薪資		933,661	933,661		
113 職員薪金		933,661	933,661		
16 退休及卹償金		47,454	47,454		
161 職員退休及離職金		47,454	47,454		
18 福利費		96,721	96,721		
181 分擔員工保險費		96,721	96,721		
19 提繳費		202	202		
191 提繳工資墊償費用		202	202		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		10,624	10,624		
1 用人費用		10,624	10,624		
11 正式員額薪資		10,624	10,624		
113 職員薪金		10,624	10,624		
53220000 各校經常門分支計畫	18,406,000	17,442,297	-963,703	-5.24	
1 用人費用	16,411,000	15,542,550	-868,450	-5.29	
11 正式員額薪資	11,602,000	10,677,430	-924,570	-7.97	
113 職員薪金	11,602,000	10,677,430	-924,570	-7.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	333,530	239,530	254.82	
122 約僱職員薪金		20,347	20,347		
124 兼職人員酬金	94,000	313,183	219,183	233.17	
13 超時工作報酬	113,000	117,064	4,064	3.60	
131 加班費	113,000	117,064	4,064	3.60	
15 獎金	2,391,000	2,316,523	-74,477	-3.11	
151 考績獎金	941,000	990,933	49,933	5.31	
152 年終獎金	1,450,000	1,325,590	-124,410	-8.58	
16 退休及卹償金	1,051,000	931,400	-119,600	-11.38	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	1,051,000	931,400	-119,600	-11.38	
18 福利費	1,160,000	1,166,490	6,490	0.56	
181 分擔員工保險費	1,010,000	1,028,258	18,258	1.81	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	150,000	132,232	-17,768	-11.85	
19 提繳費		113	113		
191 提繳工資墊償費用		113	113		
2 服務費用	1,086,000	996,523	-89,477	-8.24	
21 水電費	160,000	109,637	-50,363	-31.48	
212 工作場所電費	137,000	94,319	-42,681	-31.15	
214 工作場所水費	23,000	15,318	-7,682	-33.40	
22 郵電費	31,000	47,758	16,758	54.06	
221 郵費	7,000	5,412	-1,588	-22.69	
222 電話費	24,000	42,346	18,346	76.44	
23 旅運費	42,000	42,000			
231 國內旅費	42,000	42,000			
24 印刷裝訂與廣告費	3,000		-3,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	3,000		-3,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	155,000	117,115	-37,885	-24.44	
252 一般房屋修護費	53,000	8,720	-44,280	-83.55	
253 宿舍修護費	3,000	2,662	-338	-11.27	
254 其他建築修護費	4,000		-4,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	53,090	5,090	10.60	
256 交通及運輸設備修護費	2,000	2,573	573	28.65	
257 雜項設備修護費	45,000	50,070	5,070	11.27	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
27 一般服務費	640,000	625,157	-14,843	-2.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	6	-1,994	-99.70	
277 代理(辦)費	30,000	21,465	-8,535	-28.45	
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—臺南市東山區青山國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	203,350	23,350	12.97	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203,350元,內容:臨時雇工2名
27F 體育活動費	12,000	11,152	-848	-7.07	
28 專業服務費	6,000	6,198	198	3.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,198	198	3.30	
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	114,000	107,039	-6,961	-6.11	
31 使用材料費	11,000		-11,000	-100.00	
312 燃料	11,000		-11,000	-100.00	
32 用品消耗	103,000	107,039	4,039	3.92	
321 辦公(事務)用品	69,000	70,105	1,105	1.60	
322 報章雜誌	6,000	8,400	2,400	40.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	9,000	24,534	15,534	172.60	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	4,000			
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	783,000	793,315	10,315	1.32	
41 地租及水租	754,000	753,615	-385	-0.05	
411 一般土地租金	754,000	753,615	-385	-0.05	
43 機器租金	4,000		-4,000	-100.00	
432 機械及設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000	39,700	14,700	58.80	
451 雜項設備租金	25,000	39,700	14,700	58.80	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,570	570	57.00	
66 規費	1,000	1,570	570	57.00	
661 行政規費與強制費		1,120	1,120		
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	11,000	1,300	-9,700	-88.18	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學
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	%	
53221502 特教學生助理人員		85,816	85,816		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85,816元,內容:特教學生助理人員2名
2 服務費用		85,816	85,816		
27 一般服務費		85,816	85,816		
27D 計時與計件人員酬金		85,816	85,816		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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
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		
5L 一般行政管理計畫	3,784,000	4,126,383	342,383	9.05	
5L1 行政管理及推展	3,784,000	4,126,383	342,383	9.05	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,784,000	4,074,020	290,020	7.66	
1 用人費用	3,784,000	4,074,020	290,020	7.66	
16 退休及卹償金	3,784,000	4,074,020	290,020	7.66	
161 職員退休及離職金	3,784,000	4,074,020	290,020	7.66	
5L100400 調整待遇及其他經費		52,363	52,363		
1 用人費用		52,363	52,363		
18 福利費		52,363	52,363		
181 分擔員工保險費		963	963		
18Y 其他福利費		51,400	51,400		

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	18,006,605	7,228,342	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	11,899,938	3,260,144	
機械及設備	2,750,321	1,921,015	
交通及運輸設備	259,500	86,523	
雜項設備	3,096,846	1,960,660	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註： 1.土地:增加原因係預算外撥入土地等
 2.房屋及建築:增加原因係預算外購置非山非市防水防漏工程、宿舍無障礙改善工程等
 3.機械及設備:增加原因係預算外購置紫外線燈等，減少原因係物品誤登財產之修正
 4.交通及運輸設備:增加原因係預算外購置高畫質攝影機等
 5.雜項設備:增加原因係預算外購置採光罩等
 6.珍貴動產、不動產:無

臺南市東山區青山國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動		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	
4,468,046		3,800	12,591,390
1,398,600			1,398,600
2,426,164			9,220,430
351,784		3,800	849,310
53,000			183,288
238,498			939,762

註：

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務		

註：

臺南市東山區青山國民小學

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—臺南市東山區青山國民小學
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—臺南市東山區青山國民小學
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	15	18	3	教師13人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人，差異原因：(1)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(2)增置契約教保員1人、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
職員	15	18	3	
合 計	15	18	3	

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—臺南市東山區青山國民小學
 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									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	11,602,000		113,000		2,391,000	1,051,000		1,160,000		16,317,000	94,000	16,411,000
正式人員	11,602,000		113,000		2,391,000	1,051,000		1,160,000		16,317,000		16,317,000
聘僱人員											94,000	94,000
兼任人員												
一般行政管理計畫						3,784,000				3,784,000		3,784,000
正式人員						3,784,000				3,784,000		3,784,000
其他人員												
合 計	11,602,000		113,000		2,391,000	4,835,000		1,160,000		20,101,000	94,000	20,195,000

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289,166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941,000元，決算數990,933元，內容：教職員工考績獎金決算人數12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1,450,000元，決算數1,384,901元，內容：教職員工年終獎金決算人數23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—臺南市東山區青山國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

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
12,910,485	20,347	117,064		2,375,834	1,069,691		1,392,444	315	17,886,180	376,828	18,263,008
12,910,485		117,064		2,375,834	1,048,853		1,350,095	312	17,802,643		17,802,643
	20,347				1,272		1,660	3	23,282		23,282
					19,566		40,689		60,255	376,828	437,083
					4,074,020		52,363		4,126,383		4,126,383
							52,363		52,363		52,363
					4,074,020				4,074,020		4,074,020
12,910,485	20,347	117,064		2,375,834	5,143,711		1,444,807	315	22,012,563	376,828	22,389,391

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

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—臺南市東山區青山國民小學
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	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			22,190,000		24,383,954		2,193,954	9.89	
國民教育計畫			18,406,000		20,257,571		1,851,571	10.06	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，依規定以超支併決算方式辦理
一般行政管理計畫			3,784,000		4,126,383		342,383	9.05	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學
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	20,195,000	22,389,391	2,194,391	10.87
11 正式員額薪資	11,602,000	12,910,485	1,308,485	11.28
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	397,175	303,175	322.53
13 超時工作報酬	113,000	117,064	4,064	3.60
15 獎金	2,391,000	2,375,834	-15,166	-0.63
16 退休及卹償金	4,835,000	5,143,711	308,711	6.38
18 福利費	1,160,000	1,444,807	284,807	24.55
19 提繳費	0	315	315	0.00
2 服務費用	1,086,000	1,091,339	5,339	0.49
21 水電費	160,000	109,637	-50,363	-31.48
22 郵電費	31,000	47,758	16,758	54.06
23 旅運費	42,000	42,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	0	-3,000	-100.00
25 修理保養及保固費	155,000	117,115	-37,885	-24.44
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	640,000	719,973	79,973	12.50
28 專業服務費	6,000	6,198	198	3.30
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	114,000	107,039	-6,961	-6.11
31 使用材料費	11,000	0	-11,000	-100.00
32 用品消耗	103,000	107,039	4,039	3.92
4 租金、償債、利息及相關手續費	783,000	793,315	10,315	1.32
41 地租及水租	754,000	753,615	-385	-0.05
43 機器租金	4,000	0	-4,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	39,700	14,700	58.80
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,570	570	57.00
66 規費	1,000	1,570	570	57.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,300	-9,700	-88.18
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	22,190,000	24,383,954	2,193,954	9.89

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	937,000	1,045,443	108,443	11.57	
253 宿舍修護費	3,000	2,662	-338	-11.27	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	289,166	109,166	60.65	
411 一般土地租金	754,000	753,615	-385	-0.05	

主辦會計人員：江淑芬

基金主持人：郭耿舜