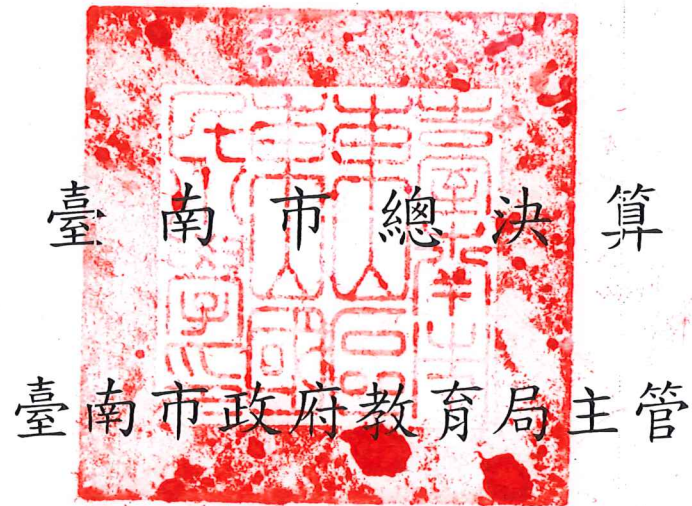


中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市東山區東山國民小學編



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 1-4	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 53,540,000 元，決算數 61,638,894 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 13 班，學生人數 253 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 55 人；特教班 2 班，學生人數 37 人；補校 1 班，學生人數 10 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 13 班，學生人數 257 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 人；特教班 2 班，學生人數 47 人；補校 1 班，學生人數 10 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 48,898,642 元，較本年度法定預算數 42,322,000 元，增加 6,576,642 元，計增加 15.54%，主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。

#### (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 12,740,252，較本年度法定預算數 11,218,000 元，增加 1,522,252 元，計增加 13.57%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、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 62,004,954 元，較法定預算數 53,498,000 元，增加 8,506,954 元，計增加 15.90%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 26,200 元，較法定預算數 5,000 元，增加 21,200 元，計增加 424.00%。主要係因：場地設施使用費依實際情形核實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 7,015 元，較法定預算數 0 元，增加 7,015 元。主要係因：報廢資產出售收入依實際情形核實繳庫。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

3. 利息收入：決算數 967 元，較法定預算數 1,000 元，減少 33 元，計減少 3.30%。  
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 56,243,660 元，較法定預算數 53,444,000 元，增加 2,799,660 元，計增加 5.24%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、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、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 5,668,787 元，較法定預算數 0 元，增加 5,668,787 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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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 51,185 元，較法定預算數 45,000 元，增加 6,185 元，計增加 13.74%。主要係因：幼兒園雜費收入依實際情形核實繳庫。
7. 雜項收入：決算數 7,140 元，較法定預算數 3,000 元，增加 4,140 元，計增加 138.00%。主要係因：資源回收收入超收所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 61,638,894 元，較法定預算數 53,540,000 元，增加 8,098,894 元，計增加 15.13%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 48,898,642 元，較法定預算數 42,322,000 元，增加 6,576,642 元，計增加 15.54%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 12,740,252 元，較法定預算數 11,218,000 元，增加 1,522,252 元，計增加 13.57%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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 42,000 元，本年度決算賸餘數 366,060 元，賸餘原因：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 366,060 元，流動負債淨增 2,303,712 元，業務活動之淨現金流入 2,669,772 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 7,000 元，增加其他負債 487,000 元，其他活動之淨現金流入 480,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 3,149,772 元。

期初現金及約當現金 7,479,386 元。

期末現金及約當現金 10,629,158 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 446,731,704 元，較上年度決算數 493,361,263 元，減少 46,629,559 元，主要係因：代管資產折舊攤提所致。

(二)負債總額為 445,422,421 元，較上年度決算數 492,418,040 元，減少 46,995,619 元，主要係因：折舊攤提致應付代管資產減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,309,283 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 21,149,473 元，本年度增加決算數 2,717,714 元，減少決算數 187,838 元，累計折舊 1,752,035 元，期末餘額 13,604,207 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 8,771,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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計畫等計 6,718,000 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、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 2,053,000 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。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

(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—臺南市東山區東山國民小學  
**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	53,498,000	100.00	62,004,954	100.00	8,506,954	15.90	59,858,825	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	26,200	0.04	21,200	424.00	22,500	0.04
431服務收入	5,000	0.01	26,200	0.04	21,200	424.00	22,500	0.04
45 財產收入	1,000	0.00	7,982	0.01	6,982	698.20	55,975	0.09
451財產處分收入			7,015	0.01	7,015	0.00	3,335	0.01
452租金收入							51,000	0.09
454利息收入	1,000	0.00	967	0.00	-33	-3.30	1,640	0.00
46 政府撥入收入	53,444,000	99.90	61,912,447	99.85	8,468,447	15.85	59,728,249	99.78
462公庫撥款收入	53,444,000	99.90	56,243,660	90.71	2,799,660	5.24	54,587,343	91.19
46Y政府其他撥入收入			5,668,787	9.14	5,668,787	0.00	5,140,906	8.59
4S 教學收入	45,000	0.08	51,185	0.08	6,185	13.74	45,455	0.08
4S1學雜費收入	45,000	0.08	51,185	0.08	6,185	13.74	45,455	0.08
4Y 其他收入	3,000	0.01	7,140	0.01	4,140	138.00	6,646	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.01	7,140	0.01	4,140	138.00	6,646	0.01
5 基金用途	53,540,000	100.00	61,638,894	100.00	8,098,894	15.13	59,531,160	100.00
53 國民教育計畫	42,322,000	79.05	48,898,642	79.33	6,576,642	15.54	46,943,183	78.85
532國民小學教育	42,322,000	79.05	48,898,642	79.33	6,576,642	15.54	46,943,183	78.85
5L 一般行政管理計畫	11,218,000	20.95	12,740,252	20.67	1,522,252	13.57	12,587,977	21.15
5L1行政管理及推展	11,218,000	20.95	12,740,252	20.67	1,522,252	13.57	12,587,977	21.15
本期賸餘(短絀-)	-42,000		366,060		408,060	-971.57	327,665	
期初基金餘額	551,558		943,223		391,665	71.01	615,558	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	509,558		1,309,283		799,725	156.94	943,223	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學  
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)	-42,000	366,060	408,060	-971.57
812 調整非現金項目		2,303,712	2,303,712	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,303,712	2,303,712	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-42,000	2,669,772	2,711,772	-6,456.60
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		487,000	487,000	
8252 增加其他負債		487,000	487,000	
82C 增加其他資產		-7,000	-7,000	
82C1 增加其他資產		-7,000	-7,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		480,000	480,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-42,000	3,149,772	3,191,772	-7,599.46
84 期初現金及約當現金	7,624,100	7,479,386	-144,714	-1.90
85 期末現金及約當現金	7,582,100	10,629,158	3,047,058	40.19

不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+49,786,331元; 減少應付代管資產-49,786,331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	446,731,704	100.00	493,361,263	100.00	-46,629,559	-9.45
流動資產	10,629,158	2.38	7,479,386	1.52	3,149,772	42.11
現金	10,629,158	2.38	7,479,386	1.52	3,149,772	42.11
銀行存款	10,629,158	2.38	7,479,386	1.52	3,149,772	42.11
銀行存款-市庫存款	2,280,252	0.51	1,365,953	0.28	914,299	66.93
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,417,868	0.99	2,941,217	0.60	1,476,651	50.21
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	115,117	0.03	115,142	0.02	-25	-0.02
銀行存款-保管款-午餐專戶	834,295	0.19	828,523	0.17	5,772	0.70
銀行存款-保管款-其他	2,282,626	0.51	2,016,551	0.41	266,075	13.19
銀行存款-保管款-保管款專戶	699,000	0.16	212,000	0.04	487,000	229.72
其他資產	436,102,546	97.62	485,881,877	98.48	-49,779,331	-10.25
什項資產	436,102,546	97.62	485,881,877	98.48	-49,779,331	-10.25
暫付及待結轉帳項	7,000	0.00	0	0.00	7,000	0.00
代管資產	436,095,546	97.62	485,881,877	98.48	-49,786,331	-10.25
代管資產-土地	391,239,316	87.58	391,704,984	79.40	-465,668	-0.12
代管資產-土地改良物	227,475	0.05	8,935,972	1.81	-8,708,497	-97.45
代管資產-房屋及設備	44,583,794	9.98	80,629,309	16.34	-36,045,515	-44.71
代管資產-機械及設備	7,365	0.00	736,231	0.15	-728,866	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	6,872	0.00	747,551	0.15	-740,679	-99.08
代管資產-什項設備	30,724	0.01	3,127,830	0.63	-3,097,106	-99.02
合 計	446,731,704	100.00	493,361,263	100.00	-46,629,559	-9.45

註：

臺南市東山區東山國民小學  
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	445,422,421	99.71	492,418,040	99.81	-46,995,619	-9.54
流動負債	8,627,875	1.93	6,324,163	1.28	2,303,712	36.43
應付款項	8,627,875	1.93	6,324,163	1.28	2,303,712	36.43
應付代收款	7,656,906	1.71	5,901,433	1.20	1,755,473	29.75
應付費用	970,969	0.22	422,730	0.09	548,239	129.69
其他負債	436,794,546	97.78	486,093,877	98.53	-49,299,331	-10.14
什項負債	436,794,546	97.78	486,093,877	98.53	-49,299,331	-10.14
存入保證金	699,000	0.16	212,000	0.04	487,000	229.72
應付代管資產	436,095,546	97.62	485,881,877	98.48	-49,786,331	-10.25
基金餘額	1,309,283	0.29	943,223	0.19	366,060	38.81
基金餘額	1,309,283	0.29	943,223	0.19	366,060	38.81
基金餘額	1,309,283	0.29	943,223	0.19	366,060	38.81
累積餘額	1,309,283	0.29	943,223	0.19	366,060	38.81
合 計	446,731,704	100.00	493,361,263	100.00	-46,629,559	-9.45

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學  
**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	53,498,000	62,004,954	8,506,954	15.90	
43 勞務收入	5,000	26,200	21,200	424.00	
431服務收入	5,000	26,200	21,200	424.00	場地設施使用費依實際情形核實繳庫
45 財產收入	1,000	7,982	6,982	698.20	
451財產處分收入		7,015	7,015	0.00	報廢資產出售收入依實際情形核實繳庫
454利息收入	1,000	967	-33	-3.30	
46 政府撥入收入	53,444,000	61,912,447	8,468,447	15.85	
462公庫撥款收入	53,444,000	56,243,660	2,799,660	5.24	
46Y政府其他撥入收入		5,668,787	5,668,787	0.00	提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致
4S 教學收入	45,000	51,185	6,185	13.74	
4S1學雜費收入	45,000	51,185	6,185	13.74	幼兒園雜費收入依實際情形核實繳庫
4Y 其他收入	3,000	7,140	4,140	138.00	
4YY雜項收入	3,000	7,140	4,140	138.00	資源回收收入依實際情形核實繳庫

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學

## 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	53,540,000	61,638,894	8,098,894	15.13	
53 國民教育計畫	42,322,000	48,898,642	6,576,642	15.54	
532 國民小學教育	42,322,000	48,898,642	6,576,642	15.54	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		150,068	150,068		
1 用人費用		150,068	150,068		
11 正式員額薪資		150,068	150,068		
113 職員薪金		150,068	150,068		53國民教育計畫增加原因:係為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		52,178	52,178		
1 用人費用		52,178	52,178		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,200	51,200		
124 兼職人員酬金		51,200	51,200		
18 福利費		978	978		
181 分擔員工保險費		978	978		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		257,119	257,119		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		257,119	257,119		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		257,119	257,119		
743 獎勵費用		257,119	257,119		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		498,624	498,624		
2 服務費用		498,624	498,624		
27 一般服務費		498,624	498,624		
27D 計時與計件人員酬金		498,624	498,624		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498,624元，內容:充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		2,632,003	2,632,003		
1 用人費用		2,632,003	2,632,003		
11 正式員額薪資		1,904,737	1,904,737		
113 職員薪金		1,904,737	1,904,737		
12 聘僱及兼職人員薪資		203,480	203,480		
124 兼職人員酬金		203,480	203,480		
15 獎金		146,853	146,853		
152 年終獎金		146,853	146,853		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學

## 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	%	
16 退休及卹償金		132,746	132,746		
161 職員退休及離職金		132,746	132,746		
18 福利費		244,187	244,187		
181 分擔員工保險費		244,187	244,187		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,568,750	1,568,750		
1 用人費用		1,568,750	1,568,750		
11 正式員額薪資		1,234,800	1,234,800		
113 職員薪金		1,234,800	1,234,800		
15 獎金		140,775	140,775		
152 年終獎金		140,775	140,775		
16 退休及卹償金		93,685	93,685		
161 職員退休及離職金		93,685	93,685		
18 福利費		99,490	99,490		
181 分擔員工保險費		99,490	99,490		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		35,940	35,940		
1 用人費用		35,940	35,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		35,940	35,940		
124 兼職人員酬金		35,940	35,940		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,051,788	1,051,788		
1 用人費用		1,051,788	1,051,788		
11 正式員額薪資		865,818	865,818		
113 職員薪金		865,818	865,818		
15 獎金		58,950	58,950		
152 年終獎金		58,950	58,950		
16 退休及卹償金		41,094	41,094		
161 職員退休及離職金		41,094	41,094		
18 福利費		85,806	85,806		
181 分擔員工保險費		85,806	85,806		
19 提繳費		120	120		
191 提繳工資墊償費用		120	120		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學

## 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	%	
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)		61,339	61,339		
1 用人費用		61,339	61,339		
11 正式員額薪資		9,161	9,161		
113 職員薪金		9,161	9,161		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,200	51,200		
124 兼職人員酬金		51,200	51,200		
18 福利費		978	978		
181 分擔員工保險費		978	978		
53220000 各校經常門分支計畫	42,322,000	42,220,207	-101,793	-0.24	
1 用人費用	40,476,000	40,476,000			
11 正式員額薪資	27,897,000	27,163,337	-733,663	-2.63	
113 職員薪金	27,514,000	26,781,330	-732,670	-2.66	
114 工員工資	383,000	382,007	-993	-0.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	390,000	622,823	232,823	59.70	
124 兼職人員酬金	390,000	622,823	232,823	59.70	
13 超時工作報酬	279,000	307,208	28,208	10.11	
131 加班費	279,000	307,208	28,208	10.11	
15 獎金	6,707,000	7,011,974	304,974	4.55	
151 考績獎金	3,220,000	3,559,357	339,357	10.54	
152 年終獎金	3,487,000	3,452,617	-34,383	-0.99	
16 退休及卹償金	2,458,000	2,463,422	5,422	0.22	
161 職員退休及離職金	2,435,000	2,439,446	4,446	0.18	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	2,745,000	2,907,140	162,140	5.91	
181 分擔員工保險費	2,424,000	2,569,032	145,032	5.98	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	321,000	332,108	11,108	3.46	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,609,000	1,559,666	-49,334	-3.07	
21 水電費	307,000	263,732	-43,268	-14.09	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學

## 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	%	
212 工作場所電費	258,000	185,597	-72,403	-28.06	
214 工作場所水費	49,000	78,135	29,135	59.46	
22 郵電費	89,000	54,872	-34,128	-38.35	
221 郵費	15,000	160	-14,840	-98.93	
222 電話費	48,000	47,260	-740	-1.54	
224 數據通信費	26,000	7,452	-18,548	-71.34	
23 旅運費	70,000	68,995	-1,005	-1.44	
231 國內旅費	70,000	68,995	-1,005	-1.44	
24 印刷裝訂與廣告費	33,000	29,242	-3,758	-11.39	
241 印刷及裝訂費	33,000	29,242	-3,758	-11.39	
25 修理保養及保固費	165,000	186,484	21,484	13.02	
252 一般房屋修護費	96,000	85,200	-10,800	-11.25	
255 機械及設備修護費	30,000	28,829	-1,171	-3.90	
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	29,000	72,455	43,455	149.84	
26 保險費		4,541	4,541		
264 交通及運輸設備保險費		4,541	4,541		
27 一般服務費	878,000	878,000			
277 代理(辦)費	31,000	31,000			
279 外包費	562,000	562,000			服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數486,000元(不含機械保全76,000元)決算數527,224元(不含機械保全34,776元)內容:校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校園水塔清洗、樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	259,000	259,000			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259,000元,決算數259,000元,內容:幼兒園臨時助理人員1名、臨時僱工1名。
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	7,000	13,800	6,800	97.14	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	13,800	6,800	97.14	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	199,000	155,819	-43,181	-21.70	
31 使用材料費	4,000	2,400	-1,600	-40.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學

## 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	%	
312 燃料	4,000	2,400	-1,600	-40.00	
32 用品消耗	195,000	153,419	-41,581	-21.32	
321 辦公(事務)用品	129,000	96,447	-32,553	-25.23	
322 報章雜誌	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	39,000	41,574	2,574	6.60	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	3,798	-202	-5.05	
32Y 其他用品消耗	15,000	8,000	-7,000	-46.67	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	9,140	-10,860	-54.30	
45 雜項設備租金	20,000	9,140	-10,860	-54.30	
451 雜項設備租金	20,000	9,140	-10,860	-54.30	
6 稅捐及規費(強制費)		8,400	8,400		
64 消費與行為稅		2,700	2,700		
646 使用牌照稅		2,700	2,700		
66 規費		5,700	5,700		
661 行政規費與強制費		5,700	5,700		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	8,961	-9,039	-50.22	
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	3,000		-3,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	3,000		-3,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	14,000	7,961	-6,039	-43.14	
751 技能競賽	14,000	7,961	-6,039	-43.14	
9 其他		2,221	2,221		
91 其他支出		2,221	2,221		
91Y 其他		2,221	2,221		
53221502 特教學生助理人員		234,374	234,374		
2 服務費用		234,374	234,374		
27 一般服務費		234,374	234,374		
27D 計時與計件人員酬金		234,374	234,374		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234,374元,內容:特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		25,000	25,000		
2 服務費用		25,000	25,000		
28 專業服務費		25,000	25,000		

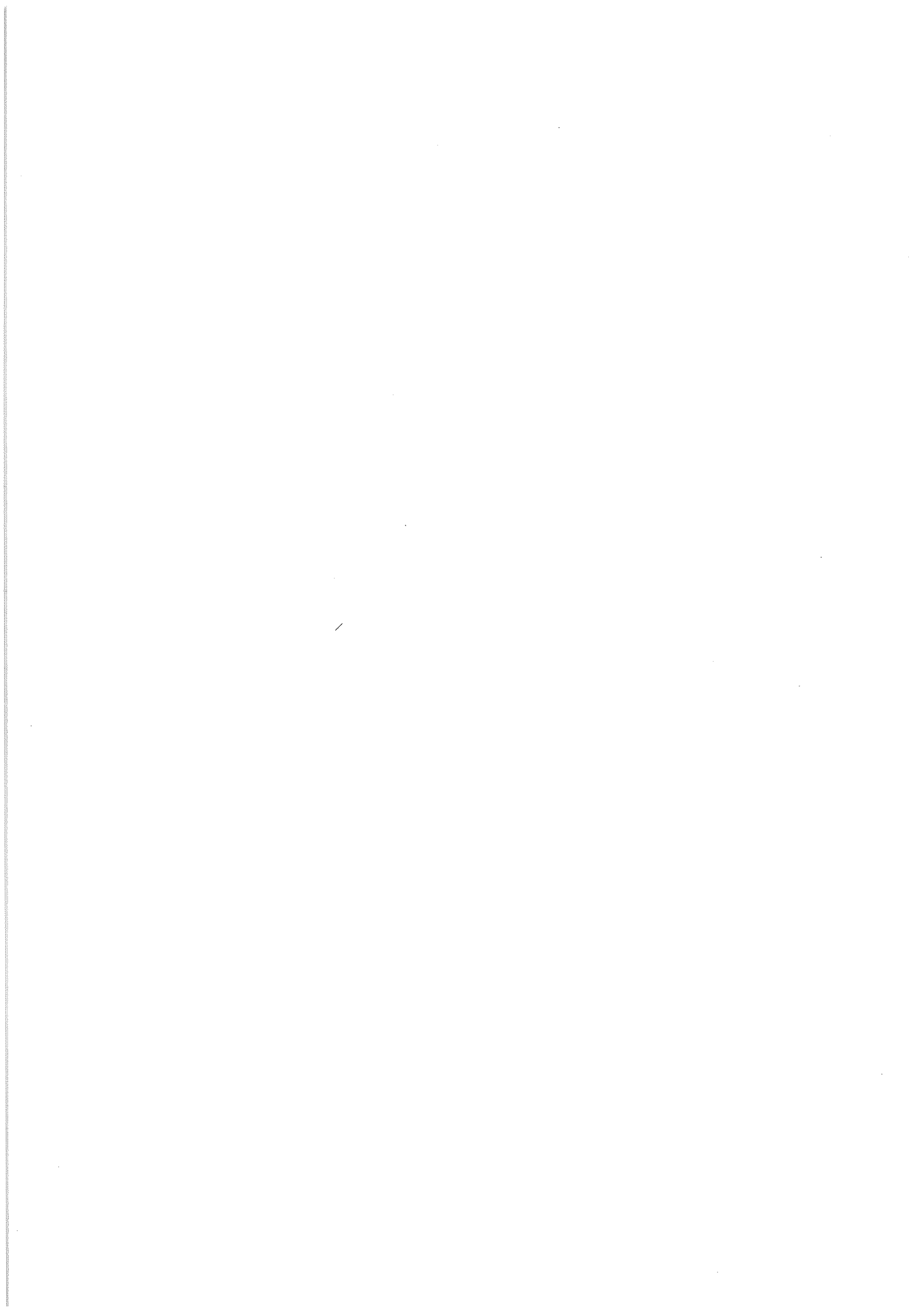
## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學

## 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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		25,000	25,000		
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 人力服務經費等勞力外包。
5L 一般行政管理計畫	11,218,000	12,740,252	1,522,252	13.57	
5L1 行政管理及推展	11,218,000	12,740,252	1,522,252	13.57	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	11,218,000	11,070,585	-147,415	-1.31	
1 用人費用	11,200,000	11,052,585	-147,415	-1.32	
15 獎金	60,000	59,661	-339	-0.57	
152 年終獎金	60,000	59,661	-339	-0.57	5L一般行政管理計畫增加原因:係 為統籌支撥經費。
16 退休及卹償金	11,140,000	10,992,924	-147,076	-1.32	
161 職員退休及離職金	11,140,000	10,992,924	-147,076	-1.32	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,669,667	1,669,667		
1 用人費用		1,669,667	1,669,667		
11 正式員額薪資		435,570	435,570		
113 職員薪金		435,570	435,570		
18 福利費		1,234,097	1,234,097		
181 分擔員工保險費		16,347	16,347		
18Y 其他福利費		1,217,750	1,217,750		



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
<b>資產</b>	21,149,473	8,323,107	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,032,787	544,859	
房屋及建築	9,093,010	2,664,369	
機械及設備	4,007,213	2,061,732	
交通及運輸設備	489,933	280,748	
雜項設備	3,526,530	2,771,399	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一 本年度各項目成本變動主要增減原因:

1 房屋及建築: 增加原因為 增購活動中心油漆彩繪及幼兒園遊戲設備等財產增加

2 機械及設備: 增加原因為 增購冷氣機、雕刻機、紫外線燈、投影機  
及平板電腦等財產增加

減少原因為 報廢電腦及影象分析設備等財產減少

3 雜項設備: 增加原因為 增購活動中心舞臺防焰大幕及太鼓等財產增加

減少原因為 報廢電子式坐姿體前彎等財產減少

二 經管珍貴動產 不動產: 無

臺南市東山區東山國民小學  
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		
2,717,714		187,838	1,752,035	13,604,207
			560,479	2,927,449
1,227,901			367,185	7,289,357
1,252,813		42,000	680,787	2,475,507
			57,597	151,588
237,000		145,838	85,987	760,306

註：

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務		

註：



臺南市東山區東山國民小學

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—臺南市東山區東山國民小學

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—臺南市東山區東山國民小學

## 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	33	40	7	教師33人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人；依據教育局109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函教保員1名廚工1名；依據107年5月7日南市特教(二)字第1070512325號函增聘學前特教巡迴教師1名；依據107年9月12日南市教課(二)字第1071025565號函增聘資源班教師1名；依據教育局109年12月6日南市教課(二)字第1091311012號函聘用代理教師4名
職員	32	39	7	
工友	1	1	0	
合 計	33	40	7	

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、幼兒園臨時助理人員1名、充實行政人力1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區東山國民小學  
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										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	27,897,000		279,000		6,707,000	2,458,000		2,745,000		40,086,000	390,000	40,476,000
正式人員	27,897,000		279,000		6,707,000	2,458,000		2,745,000		40,086,000		40,086,000
兼任人員											390,000	390,000
一般行政管理計畫					60,000	11,140,000				11,200,000		11,200,000
正式人員												
其他人員					60,000	11,140,000				11,200,000		11,200,000
合 計	27,897,000		279,000		6,767,000	13,598,000		2,745,000		51,286,000	390,000	51,676,000

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259,000元，決算數991,998元；279外包費：預算數486,000元(不含機械保全76,000元)，決算數536,224元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,220,000元，決算數3,559,357元，內容：教職員工考績獎金決算人數31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3,547,000元，決算數3,858,856元，內容：教職員工年終獎金決算人數42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—臺南市東山區東山國民小學  
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
31,430,173		307,208		7,358,552	2,730,947		3,338,579	216	45,165,675	964,643	46,130,318
31,430,173		307,208		7,358,552	2,703,750		3,321,246	216	45,121,145		45,121,145
					27,197		17,333		44,530	964,643	1,009,173
435,570				59,661	10,992,924		1,234,097		12,722,252		12,722,252
435,570							1,234,097		1,669,667		1,669,667
				59,661	10,992,924				11,052,585		11,052,585
31,865,743		307,208		7,418,213	13,723,871		4,572,676	216	57,887,927	964,643	58,852,570

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學  
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—臺南市東山區東山國民小學  
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			53,540,000		61,638,894		8,098,894	15.13	
國民教育計畫			42,322,000		48,898,642		6,576,642	15.54	增加原因:係為辦理 調整教師授課節數 及導師費實施計 畫(小教)等超支併決 算
一般行政管理 計畫			11,218,000		12,740,252		1,522,252	13.57	增加原因:係為統籌 支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學  
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	51,676,000	58,852,570	7,176,570	13.89
11 正式員額薪資	27,897,000	31,865,743	3,968,743	14.23
12 聘僱及兼職人員薪資	390,000	964,643	574,643	147.34
13 超時工作報酬	279,000	307,208	28,208	10.11
15 獎金	6,767,000	7,418,213	651,213	9.62
16 退休及卹償金	13,598,000	13,723,871	125,871	0.93
18 福利費	2,745,000	4,572,676	1,827,676	66.58
19 提繳費	0	216	216	0.00
2 服務費用	1,609,000	2,326,664	717,664	44.60
21 水電費	307,000	263,732	-43,268	-14.09
22 郵電費	89,000	54,872	-34,128	-38.35
23 旅運費	70,000	68,995	-1,005	-1.44
24 印刷裝訂與廣告費	33,000	29,242	-3,758	-11.39
25 修理保養及保固費	165,000	186,484	21,484	13.02
26 保險費	0	4,541	4,541	0.00
27 一般服務費	878,000	1,619,998	741,998	84.51
28 專業服務費	7,000	38,800	31,800	454.29
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	199,000	155,819	-43,181	-21.70
31 使用材料費	4,000	2,400	-1,600	-40.00
32 用品消耗	195,000	153,419	-41,581	-21.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	9,140	-10,860	-54.30
45 雜項設備租金	20,000	9,140	-10,860	-54.30
6 稅捐及規費(強制費)	0	8,400	8,400	0.00
64 消費與行為稅	0	2,700	2,700	0.00
66 規費	0	5,700	5,700	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	284,080	248,080	689.11
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	275,119	257,119	1,428.44
75 競賽及交流活動費	14,000	7,961	-6,039	-43.14
9 其他	0	2,221	2,221	0.00
91 其他支出	0	2,221	2,221	0.00
合 計	53,540,000	61,638,894	8,098,894	15.13



臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學  
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	259,000	1,016,998	757,998	292.66	
27D 計時與計件人員酬金	259,000	991,998	732,998	283.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		25,000	25,000		



主辦會計人員：歐陽正杰



基金主持人：曹欽瑋





五洲大藥房

上海五洲大藥房