

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)

臺南市學甲區東陽國民小學編

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 9-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 15-16	頁
4、長期負債變動表	第 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
6、員工人數彙計表	第 20	頁
7、用人費用彙計表	第 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
10、各項費用彙計表	第 25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	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 74,193,000 元，決算數 79,671,985 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 18 班，學生人數 426 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 18 班，學生人數 427 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 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 59,583,319 元，較本年度法定預算數 55,745,000 元，增加 3,838,319 元，計增加 6.89%。

(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 20,088,666 元，較本年度法定預算數 18,448,000 元，增加 1,640,666 元，計增加 8.89%。

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 79,371,061 元，較法定預算數 73,222,000 元，增加 6,149,061 元，計增加 8.40%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 38,500 元，較法定預算數 100,000 元，減少 61,500 元，計減少 61.50%。主要係因：活動中心場租收入短收所致。
2. 財產處分收入：決算數 2,650 元，較法定預算數 0 元，增加 2,650 元。主要係因：廢舊物資變賣收入核實繳庫。
3. 利息收入：決算數 2,478 元，較法定預算數 2,000 元，增加 478 元，計增加 23.90%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

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 72,634,552 元，較法定預算數 73,096,000 元，減少 461,448 元，計減少 0.63%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 6,660,436 元，較法定預算數 0 元，增加 6,660,436 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)、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 26,425 元，較法定預算數 19,000 元，增加 7,425 元，計增加 39.08%。主要係因：幼兒園雜費收入核實繳庫。
7. 雜項收入：決算數 6,020 元，較法定預算數 5,000 元，增加 1,020 元，計增加 20.40%。主要係因：資源回收收入核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 79,671,985 元，較法定預算數 74,193,000 元，增加 5,478,985 元，計增加 7.38%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 59,583,319 元，較法定預算數 55,745,000 元，增加 3,838,319 元，計增加 6.89%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 20,088,666 元，較法定預算數 18,448,000 元，增加 1,640,666 元，計增加 8.89%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 971,000 元，本年度決算短絀數 300,924 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收及動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期短絀 300,924 元，流動負債淨減 1,553,513 元，業務活動之淨現金流出 1,854,437 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 71,648 元，增加其他負債 255,790 元，其他活動之淨現金流入 184,142 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 1,670,295 元。
期初現金及約當現金 13,614,037 元。
期末現金及約當現金 11,943,742 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 410,324,973 元，較上年度決算數 476,152,724 元，減少 65,827,751 元，主要係因：提列折舊致代管資產減少。
- (二)負債決算數 407,085,966 元，較上年度決算數 472,612,793 元，減少 65,526,827 元，主要係因：提列折舊致應付代管資產減少。
- (三)基金餘額為累積餘額 3,239,007 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 37,425,714 元，本年度增加決算數 21,349,249 元，減少決算數 339,064 元，累計折舊(以前年度+本年度)27,806,743 元，期末餘額 30,629,156 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 9,609,000 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 名計畫等計 7,967,000 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 1,642,000 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—臺南市學甲區東陽國民小學
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	73,222,000	100.00	79,371,061	100.00	6,149,061	8.40	81,949,888	100.00
43 勞務收入	100,000	0.14	38,500	0.05	-61,500	-61.50	216,750	0.26
431服務收入	100,000	0.14	38,500	0.05	-61,500	-61.50	216,750	0.26
45 財產收入	2,000	0.00	5,128	0.01	3,128	156.40	4,163	0.01
451財產處分收入			2,650	0.00	2,650	0.00		
454利息收入	2,000	0.00	2,478	0.00	478	23.90	4,163	0.01
46 政府撥入收入	73,096,000	99.83	79,294,988	99.90	6,198,988	8.48	81,690,902	99.68
462公庫撥款收入	73,096,000	99.83	72,634,552	91.51	-461,448	-0.63	75,545,437	92.18
46Y政府其他撥入收入			6,660,436	8.39	6,660,436	0.00	6,145,465	7.50
4S 教學收入	19,000	0.03	26,425	0.03	7,425	39.08	27,538	0.03
4S1學雜費收入	19,000	0.03	26,425	0.03	7,425	39.08	27,538	0.03
4Y 其他收入	5,000	0.01	6,020	0.01	1,020	20.40	10,535	0.01
4YY雜項收入	5,000	0.01	6,020	0.01	1,020	20.40	10,535	0.01
5 基金用途	74,193,000	100.00	79,671,985	100.00	5,478,985	7.38	80,509,896	100.00
53 國民教育計畫	55,745,000	75.14	59,583,319	74.79	3,838,319	6.89	59,703,817	74.16
532國民小學教育	55,745,000	75.14	59,583,319	74.79	3,838,319	6.89	59,703,817	74.16
5L 一般行政管理計畫	18,448,000	24.86	20,088,666	25.21	1,640,666	8.89	20,806,079	25.84
5L1行政管理及推展	18,448,000	24.86	20,088,666	25.21	1,640,666	8.89	20,806,079	25.84
本期賸餘(短絀)	-971,000		-300,924		670,076	-69.01	1,439,992	
期初基金餘額	1,823,939		3,539,931		1,715,992	94.08	2,099,939	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	852,939		3,239,007		2,386,068	279.75	3,539,931	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學
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)	-971,000	-300,924	670,076	-69.01
812 調整非現金項目		-1,553,513	-1,553,513	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-971,000	-1,854,437	-883,437	90.98
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		255,790	255,790	
82C 增加其他資產		-71,648	-71,648	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		184,142	184,142	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-971,000	-1,670,295	-699,295	72.02
84 期初現金及約當現金	14,054,118	13,614,037	-440,081	-3.13
85 期末現金及約當現金	13,083,118	11,943,742	-1,139,376	-8.71

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+64,229,104元；減少應付代管資產-64,229,104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	410,324,973	100.00	476,152,724	100.00	-65,827,751	-13.82
流動資產	11,943,742	2.91	13,614,037	2.86	-1,670,295	-12.27
現金	11,943,742	2.91	13,614,037	2.86	-1,670,295	-12.27
銀行存款	11,943,742	2.91	13,614,037	2.86	-1,670,295	-12.27
銀行存款-市庫存款	4,301,965	1.05	4,526,930	0.95	-224,965	-4.97
銀行存款-保管款-代收專戶	4,690,366	1.14	5,814,039	1.22	-1,123,673	-19.33
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	254,995	0.06	294,949	0.06	-39,954	-13.55
銀行存款-保管款-午餐專戶	362,642	0.09	905,304	0.19	-542,662	-59.94
銀行存款-保管款-其他	772,974	0.19	767,805	0.16	5,169	0.67
銀行存款-保管款-保管專戶	1,560,800	0.38	1,305,010	0.27	255,790	19.60
其他資產	398,381,231	97.09	462,538,687	97.14	-64,157,456	-13.87
什項資產	398,381,231	97.09	462,538,687	97.14	-64,157,456	-13.87
暫付及待結轉帳項	135,642	0.03	63,994	0.01	71,648	111.96
代管資產	398,245,589	97.06	462,474,693	97.13	-64,229,104	-13.89
代管資產-土地	379,224,620	92.42	379,222,967	79.64	1,653	0.00
代管資產-土地改良物	1,752,750	0.43	8,900,000	1.87	-7,147,250	-80.31
代管資產-房屋及設備	16,758,250	4.08	64,675,200	13.58	-47,916,950	-74.09
代管資產-機械及設備	24,705	0.01	2,795,865	0.59	-2,771,160	-99.12
代管資產-交通及運輸設備	20,556	0.01	2,055,482	0.43	-2,034,926	-99.00
代管資產-什項設備	464,708	0.11	4,825,179	1.01	-4,360,471	-90.37
合 計	410,324,973	100.00	476,152,724	100.00	-65,827,751	-13.82

註：

臺南市學甲區東陽國民小學
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	407,085,966	99.21	472,612,793	99.26	-65,526,827	-13.86
流動負債	7,279,577	1.77	8,833,090	1.86	-1,553,513	-17.59
應付款項	7,279,577	1.77	8,833,090	1.86	-1,553,513	-17.59
應付代收款	6,216,619	1.52	7,846,091	1.65	-1,629,472	-20.77
應付費用	1,062,958	0.26	986,999	0.21	75,959	7.70
其他負債	399,806,389	97.44	463,779,703	97.40	-63,973,314	-13.79
什項負債	399,806,389	97.44	463,779,703	97.40	-63,973,314	-13.79
存入保證金	1,560,800	0.38	1,305,010	0.27	255,790	19.60
應付代管資產	398,245,589	97.06	462,474,693	97.13	-64,229,104	-13.89
基金餘額	3,239,007	0.79	3,539,931	0.74	-300,924	-8.50
基金餘額	3,239,007	0.79	3,539,931	0.74	-300,924	-8.50
基金餘額	3,239,007	0.79	3,539,931	0.74	-300,924	-8.50
累積餘額	3,239,007	0.79	3,539,931	0.74	-300,924	-8.50
合 計	410,324,973	100.00	476,152,724	100.00	-65,827,751	-13.82

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

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	73,222,000	79,371,061	6,149,061	8.40	
43 勞務收入	100,000	38,500	-61,500	-61.50	
431服務收入	100,000	38,500	-61,500	-61.50	活動中心場地租借收入核實繳庫
45 財產收入	2,000	5,128	3,128	156.40	
451財產處分收入		2,650	2,650	0.00	廢舊物資變賣收入核實繳庫
454利息收入	2,000	2,478	478	23.90	專戶利息收入核實繳庫
46 政府撥入收入	73,096,000	79,294,988	6,198,988	8.48	
462公庫撥款收入	73,096,000	72,634,552	-461,448	-0.63	
46Y政府其他撥入收入		6,660,436	6,660,436	0.00	係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
4S 教學收入	19,000	26,425	7,425	39.08	
4S1學雜費收入	19,000	26,425	7,425	39.08	幼兒園雜費收入核實繳庫
4Y 其他收入	5,000	6,020	1,020	20.40	
4YY雜項收入	5,000	6,020	1,020	20.40	資源回收收入核實繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學
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	74,193,000	79,671,985	5,478,985	7.38	
53 國民教育計畫	55,745,000	59,583,319	3,838,319	6.89	
532 國民小學教育	55,745,000	59,583,319	3,838,319	6.89	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		211,234	211,234		
1 用人費用		211,234	211,234		
11 正式員額薪資		211,234	211,234		
113 職員薪金		211,234	211,234		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,027,857	1,027,857		
1 用人費用		1,027,857	1,027,857		
11 正式員額薪資		742,910	742,910		
113 職員薪金		742,910	742,910		
15 獎金		153,311	153,311		
151 考績獎金		62,510	62,510		
152 年終獎金		90,801	90,801		
16 退休及卹償金		65,276	65,276		
161 職員退休及離職金		65,276	65,276		
18 福利費		66,360	66,360		
181 分擔員工保險費		66,360	66,360		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,740	11,740		
1 用人費用		11,740	11,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,740	11,740		
124 兼職人員酬金		11,740	11,740		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		293,567	293,567		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		293,567	293,567		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		293,567	293,567		
743 獎勵費用		293,567	293,567		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		498,044	498,044		
2 服務費用		498,044	498,044		
27 一般服務費		498,044	498,044		
27D 計時與計件人員酬金		498,044	498,044		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498,044元，內容：充實行政人力1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學
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		2,586,647	2,586,647		
1 用人費用		2,586,647	2,586,647		
11 正式員額薪資		1,819,271	1,819,271		
113 職員薪金		1,819,271	1,819,271		
12 聘僱及兼職人員薪資		417,280	417,280		
124 兼職人員酬金		417,280	417,280		
15 獎金		16,811	16,811		
152 年終獎金		16,811	16,811		
16 退休及卹償金		110,741	110,741		
161 職員退休及離職金		110,741	110,741		
18 福利費		222,544	222,544		
181 分擔員工保險費		222,544	222,544		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,461,438	1,461,438		
1 用人費用		1,461,438	1,461,438		
11 正式員額薪資		1,119,581	1,119,581		
113 職員薪金		1,119,581	1,119,581		
12 聘僱及兼職人員薪資		94,400	94,400		
124 兼職人員酬金		94,400	94,400		
15 獎金		59,725	59,725		
152 年終獎金		59,725	59,725		
16 退休及卹償金		90,471	90,471		
161 職員退休及離職金		90,471	90,471		
18 福利費		97,261	97,261		
181 分擔員工保險費		97,261	97,261		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		97,260	97,260		
1 用人費用		97,260	97,260		
12 聘僱及兼職人員薪資		97,260	97,260		
124 兼職人員酬金		97,260	97,260		
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		1,171,384	1,171,384		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

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		1,171,384	1,171,384		
11 正式員額薪資		948,981	948,981		
113 職員薪金		948,981	948,981		
13 超時工作報酬		22,225	22,225		
131 加班費		22,225	22,225		
15 獎金		66,675	66,675		
152 年終獎金		66,675	66,675		
16 退休及卹償金		45,072	45,072		
161 職員退休及離職金		45,072	45,072		
18 福利費		88,431	88,431		
181 分擔員工保險費		88,431	88,431		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		92,136	92,136		
1 用人費用		92,136	92,136		
11 正式員額薪資		19,740	19,740		
113 職員薪金		19,740	19,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		71,700	71,700		
124 兼職人員酬金		71,700	71,700		
18 福利費		696	696		
181 分擔員工保險費		696	696		
53220000 各校經常門分支 計畫	55,745,000	51,708,506	-4,036,494	-7.24	
1 用人費用	52,283,000	48,941,122	-3,341,878	-6.39	
11 正式員額薪資	36,115,000	33,278,594	-2,836,406	-7.85	
113 職員薪金	35,350,000	33,056,358	-2,293,642	-6.49	53國民教育計畫-各校經常門分支 計畫-用人費用差異3%以上原 因：係本年退休人員高俸點而新 進人員低俸點所致
114 工員工資	765,000	222,236	-542,764	-70.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	282,000	590,989	308,989	109.57	
122 約僱職員薪金		5,758	5,758		
124 兼職人員酬金	282,000	585,231	303,231	107.53	
13 超時工作報酬	342,000	289,712	-52,288	-15.29	
131 加班費	342,000	289,712	-52,288	-15.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

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	8,773,000	8,318,639	-454,361	-5.18	
151 考績獎金	4,259,000	4,056,608	-202,392	-4.75	
152 年終獎金	4,514,000	4,262,031	-251,969	-5.58	
16 退休及卹償金	3,199,000	2,922,213	-276,787	-8.65	
161 職員退休及離職金	3,152,000	2,899,986	-252,014	-8.00	
162 工員退休及離職金	47,000	22,227	-24,773	-52.71	
18 福利費	3,572,000	3,540,975	-31,025	-0.87	
181 分擔員工保險費	3,165,000	3,085,033	-79,967	-2.53	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	407,000	449,942	42,942	10.55	
2 服務費用	2,390,000	2,174,341	-215,659	-9.02	
21 水電費	360,000	334,248	-25,752	-7.15	
212 工作場所電費	260,000	241,696	-18,304	-7.04	
214 工作場所水費	100,000	92,552	-7,448	-7.45	
22 郵電費	121,000	71,045	-49,955	-41.29	
221 郵費	12,000	44	-11,956	-99.63	
222 電話費	79,000	56,481	-22,519	-28.51	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	130,000	139,208	9,208	7.08	
231 國內旅費	130,000	139,208	9,208	7.08	
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	65,640	30,640	87.54	
241 印刷及裝訂費	35,000	65,640	30,640	87.54	
25 修理保養及保固費	398,000	329,181	-68,819	-17.29	
251 土地改良物修護費	8,000		-8,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	275,000	123,544	-151,456	-55.07	
254 其他建築修護費	5,000	6,000	1,000	20.00	
255 機械及設備修護費	40,000	44,600	4,600	11.50	
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	60,000	155,037	95,037	158.40	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,266,000	1,159,035	-106,965	-8.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	60	-940	-94.00	
277 代理(辦)費	32,000	32,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學
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	467,000	417,618	-49,382	-10.57	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101,000元，決算數366,000元(不含機械保全51,618元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	732,000	676,707	-55,293	-7.55	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732,000元，決算數676,707元，內容：進用身心障礙人士2名
27F 體育活動費	34,000	32,650	-1,350	-3.97	
28 專業服務費	7,000	3,984	-3,016	-43.09	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		2,184	2,184		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	7,000	1,800	-5,200	-74.29	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,035,000	581,043	-453,957	-43.86	
31 使用材料費	7,000	6,527	-473	-6.76	
312 燃料	7,000	6,527	-473	-6.76	
32 用品消耗	1,028,000	574,516	-453,484	-44.11	
321 辦公(事務)用品	926,000	484,092	-441,908	-47.72	
322 報章雜誌	5,000	6,250	1,250	25.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	35,000	58,074	23,074	65.93	
326 食品		448	448		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	12,000	25,652	13,652	113.77	
32Y 其他用品消耗	50,000		-50,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		1,560	1,560		
66 規費		1,560	1,560		
661 行政規費與強制費		1,560	1,560		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	37,000	10,440	-26,560	-71.78	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	36,000	9,440	-26,560	-73.78	
751 技能競賽	36,000	9,440	-26,560	-73.78	
53221502 特教學生助理人員		312,706	312,706		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

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	%	
2 服務費用		312,706	312,706		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312,706元，內容：特教學生助理人員2名
27 一般服務費		312,706	312,706		
27D 計時與計件人員酬金		312,706	312,706		
53221601 推展傳統藝術教育		43,000	43,000		
2 服務費用		43,000	43,000		
24 印刷裝訂與廣告費		1,000	1,000		
241 印刷及裝訂費		1,000	1,000		
28 專業服務費		42,000	42,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		42,000	42,000		
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	18,448,000	20,088,666	1,640,666	8.89	
5L1 行政管理及推展	18,448,000	20,088,666	1,640,666	8.89	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	18,448,000	19,291,291	843,291	4.57	
1 用人費用	18,430,000	19,267,291	837,291	4.54	
16 退休及卹償金	18,430,000	19,267,291	837,291	4.54	
161 職員退休及離職金	18,430,000	18,529,691	99,691	0.54	
163 卹償金		737,600	737,600		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	24,000	6,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	24,000	6,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	24,000	6,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經 費		797,375	797,375		
1 用人費用		797,375	797,375		
18 福利費		797,375	797,375		
18Y 其他福利費		797,375	797,375		

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	37,425,714	24,629,126	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,010,551	3,315,782	
房屋及建築	21,329,523	16,094,555	
機械及設備	4,641,800	2,426,348	
交通及運輸設備	1,020,676	577,680	
雜項設備	3,423,164	2,214,761	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(一)增加：1.土地改良物：東棟人行步道柏油工程2.房屋及建築：東棟校舍重建工程等3.機械及設備：購置油煙分離器1臺等4.交通及運輸設備：購置擴音機等5.雜項設備：購置創意遊戲場1組等。減少：機械及設備：個人電腦等報廢。
(二)珍貴動產、不動產：無

臺南市學甲區東陽國民小學
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		
21,349,249		339,064	3,177,617	30,629,156
190,000			496,739	3,388,030
17,937,384			1,838,901	21,333,451
2,302,455		339,064	359,603	3,819,240
62,100			100,227	404,869
857,310			382,147	1,683,566

註：

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務		

註：

臺南市學甲區東陽國民小學

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—臺南市學甲區東陽國民小學

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—臺南市學甲區東陽國民小學

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	42	49	7	1.教師43人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.差異原因：(1)專輔教師1名，核定文號：109年2月5日南市教安(一)字第1090161225號函(2)合理教師4名，核定文號：109年6月11日南市教課(二)字第1090684537號函(3)1.65師2名，核定文號：109年3月9日南市教課(二)字第1090221503號函(4)教保員1名、幼兒園廚工1名，核定文號：109年6月9日南市教特(一)字第1090640989號函
職員	40	49	9	
工友	2	0	-2	
合 計	42	49	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：進用身心障礙人士2名、特教學生助理人員2名、充實行政人力1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—臺南市學甲區東陽國民小學
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	36,115,000		342,000		8,773,000	3,199,000		3,572,000		52,001,000	282,000	52,283,000
正式人員	36,115,000		342,000		8,773,000	3,199,000		3,572,000		52,001,000		52,001,000
聘僱人員												
兼任人員											282,000	282,000
一般行政管理計畫						18,430,000				18,430,000		18,430,000
正式人員						18,430,000				18,430,000		18,430,000
其他人員												
合 計	36,115,000		342,000		8,773,000	21,629,000		3,572,000		70,431,000	282,000	70,713,000

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732,000元，決算數1,487,457元;279外包費：預算數366,000元(不含機械保全101,000元)，決算數375,000(不含機械保全51,618元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,259,000元，決算數4,119,118元，內容：教職員工考績獎金決算人數41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4,514,000元，決算數4,496,043元，內容：教職員工年終獎金決算人數54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—臺南市學甲區東陽國民小學
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
38,199,111	5,758	311,937		8,615,161	3,233,773		4,016,267		54,382,007	1,277,611	55,659,618
38,199,111		311,937		8,610,458	3,202,983		3,952,656		54,277,145		54,277,145
	5,758								5,758		5,758
				4,703	30,790		63,611		99,104	1,277,611	1,376,715
					19,267,291		797,375		20,064,666		20,064,666
							797,375		797,375		797,375
					19,267,291				19,267,291		19,267,291
38,199,111	5,758	311,937		8,615,161	22,501,064		4,813,642		74,446,673	1,277,611	75,724,284

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

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—臺南市學甲區東陽國民小學
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			74,193,000		79,671,985		5,478,985 7.38	
國民教育計畫			55,745,000		59,583,319		3,838,319 6.89	
一般行政管理 計畫			18,448,000		20,088,666		1,640,666 8.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

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	70,713,000	75,724,284	5,011,284	7.09
11 正式員額薪資	36,115,000	38,199,111	2,084,111	5.77
12 聘僱及兼職人員薪資	282,000	1,283,369	1,001,369	355.10
13 超時工作報酬	342,000	311,937	-30,063	-8.79
15 獎金	8,773,000	8,615,161	-157,839	-1.80
16 退休及卹償金	21,629,000	22,501,064	872,064	4.03
18 福利費	3,572,000	4,813,642	1,241,642	34.76
2 服務費用	2,390,000	3,037,091	647,091	27.07
21 水電費	360,000	334,248	-25,752	-7.15
22 郵電費	121,000	71,045	-49,955	-41.29
23 旅運費	130,000	139,208	9,208	7.08
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	66,640	31,640	90.40
25 修理保養及保固費	398,000	329,181	-68,819	-17.29
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,266,000	1,978,785	712,785	56.30
28 專業服務費	7,000	45,984	38,984	556.91
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,035,000	581,043	-453,957	-43.86
31 使用材料費	7,000	6,527	-473	-6.76
32 用品消耗	1,028,000	574,516	-453,484	-44.11
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,560	1,560	0.00
66 規費	0	1,560	1,560	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	328,007	273,007	496.38
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	317,567	299,567	1,664.26
75 競賽及交流活動費	36,000	9,440	-26,560	-73.78
合 計	74,193,000	79,671,985	5,478,985	7.38

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	732,000	1,531,641	799,641	109.24	
27D 計時與計件人員酬金	732,000	1,487,457	755,457	103.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		44,184	44,184		

主辦會計人員：鄭玉淑

基金主持人：蔡淑芬