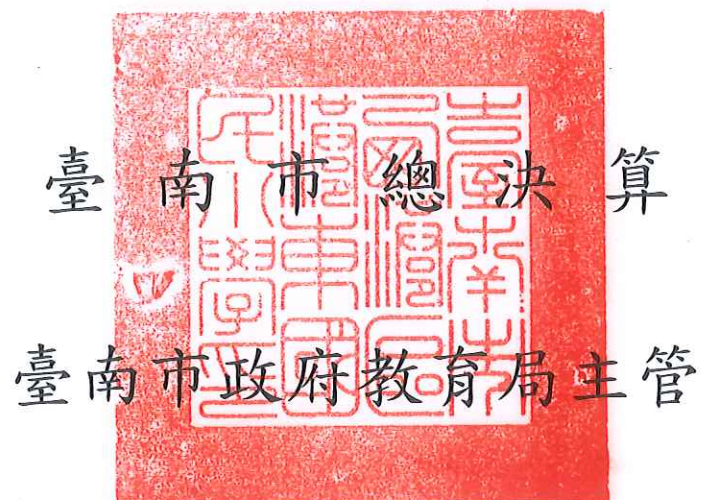


中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市西港區港東國民小學編

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 26,401,000 元，決算數 29,029,482 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 119 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 119 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 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 23,164,770 元，較本年度法定預算數 20,742,000 元，增加 2,422,770 元，計增加 11.68%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程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 5,864,712 元，較本年度法定預算數 5,659,000 元，增加 205,712 元，計增加 3.64%。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 28,872,520 元，較法定預算數 26,328,000 元，增加 2,544,520 元，計增加 9.66%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 3,280 元，較法定預算數 1,000 元，增加 2,280 元，計增加 228.00%。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
2. 利息收入：決算數 239 元，較法定預算數 1,000 元，減少 761 元，計減少 76.10%。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

3. 公庫撥款收入：決算數 26,433,308 元，較法定預算數 26,299,000 元，增加 134,308 元，計增加 0.51%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,396,186 元，較法定預算數 0 元，增加 2,396,186 元。主要係因：超收教育局之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。
5. 學雜費收入：決算數 39,507 元，較法定預算數 27,000 元，增加 12,507 元，計增加 46.32%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 29,029,482 元，較法定預算數 26,401,000 元，增加 2,628,482 元，計增加 9.96%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 23,164,770 元，較法定預算數 20,742,000 元，增加 2,422,770 元，計增加 11.68%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,864,712 元，較法定預算數 5,659,000 元，增加 205,712 元，計增加 3.64%。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 73,000 元，本年度決算短絀數 156,962 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 156,962 元，流動負債淨增 805,780 元，業務活動之淨現金流入 648,818 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 53,285 元，增加其他負債 44,160 元，其他活動之淨現金流入 97,445 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 746,263 元。  
期初現金及約當現金 5,270,497 元。  
期末現金及約當現金 6,016,760 元。

#### 四、資產負債情況

- (一)資產決算數 95,545,787 元，較上年度決算數 117,508,112 元，減少 21,962,325

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 94,495,444 元，較上年度決算數 116,300,807 元，減少 21,805,363 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 1,050,343 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 24,647,297 元，本年度增加決算數 3,955,031 元，減少決算數 45,149 元，累計折舊(以前年度+本年度)20,813,607 元，期末餘額 7,743,572 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 3,364,000 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)等計 3,129,000 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 235,000 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—臺南市西港區港東國民小學  
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	26,328,000	100.00	28,872,520	100.00	2,544,520	9.66	28,757,653	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	3,519	0.01	1,519	75.95	4,484	0.02
451財產處分收入	1,000	0.00	3,280	0.01	2,280	228.00	4,115	0.01
454利息收入	1,000	0.00	239	0.00	-761	-76.10	369	0.00
46 政府撥入收入	26,299,000	99.89	28,829,494	99.85	2,530,494	9.62	28,727,959	99.90
462公庫撥款收入	26,299,000	99.89	26,433,308	91.55	134,308	0.51	26,833,994	93.31
46Y政府其他撥入收入			2,396,186	8.30	2,396,186	0.00	1,893,965	6.59
4S 教學收入	27,000	0.10	39,507	0.14	12,507	46.32	25,210	0.09
4S1學雜費收入	27,000	0.10	39,507	0.14	12,507	46.32	25,210	0.09
5 基金用途	26,401,000	100.00	29,029,482	100.00	2,628,482	9.96	28,583,715	100.00
53 國民教育計畫	20,742,000	78.57	23,164,770	79.80	2,422,770	11.68	22,564,263	78.94
532國民小學教育	20,742,000	78.57	23,164,770	79.80	2,422,770	11.68	22,564,263	78.94
5L 一般行政管理計畫	5,659,000	21.43	5,864,712	20.20	205,712	3.64	5,993,452	20.97
5L1行政管理及推展	5,659,000	21.43	5,864,712	20.20	205,712	3.64	5,993,452	20.97
5M 建築及設備計畫						0.00	26,000	0.09
5M4其他設備							26,000	0.09
本期賸餘 (短絀-)	-73,000		-156,962		-83,962	115.02	173,938	
期初基金餘額	933,367		1,207,305		273,938	29.35	1,033,367	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	860,367		1,050,343		189,976	22.08	1,207,305	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

**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)	-73,000	-156,962	-83,962	115.02
812 調整非現金項目		805,780	805,780	
8124 流動負債淨增(淨減)		805,780	805,780	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-73,000	648,818	721,818	-988.79
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		53,285	53,285	
8241 減少其他資產		53,285	53,285	
825 增加短期債務及其他負債		44,160	44,160	
8252 增加其他負債		44,160	44,160	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		97,445	97,445	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-73,000	746,263	819,263	-1,122.28
84 期初現金及約當現金	5,166,472	5,270,497	104,025	2.01
85 期末現金及約當現金	5,093,472	6,016,760	923,288	18.13

備註:不影響現金之其他活動：減少代管資產+22,655,303元；減少應付代管資產-22,655,303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	95,545,787	100.00	117,508,112	100.00	-21,962,325	-18.69
流動資產	6,016,760	6.30	5,270,497	4.49	746,263	14.16
現金	6,016,760	6.30	5,270,497	4.49	746,263	14.16
銀行存款	6,016,760	6.30	5,270,497	4.49	746,263	14.16
銀行存款-市庫存款	1,537,114	1.61	1,449,185	1.23	87,929	6.07
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,481,958	2.60	2,276,077	1.94	205,881	9.05
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	82,701	0.09	90,518	0.08	-7,817	-8.64
銀行存款-保管款-午餐專戶	881,495	0.92	812,093	0.69	69,402	8.55
銀行存款-保管款-其他	972,874	1.02	626,166	0.53	346,708	55.37
銀行存款-保管款-保管款專戶	60,618	0.06	16,458	0.01	44,160	268.32
其他資產	89,529,027	93.70	112,237,615	95.51	-22,708,588	-20.23
什項資產	89,529,027	93.70	112,237,615	95.51	-22,708,588	-20.23
暫付及待結轉帳項	0	0.00	53,285	0.05	-53,285	-100.00
代管資產	89,529,027	93.70	112,184,330	95.47	-22,655,303	-20.19
代管資產-土地	75,744,589	79.28	74,129,000	63.08	1,615,589	2.18
代管資產-土地改良物	751,988	0.79	4,540,932	3.86	-3,788,944	-83.44
代管資產-房屋及設備	13,004,425	13.61	31,097,591	26.46	-18,093,166	-58.18
代管資產-機械及設備	2,333	0.00	629,759	0.54	-627,426	-99.63
代管資產-交通及運輸設備	730	0.00	117,500	0.10	-116,770	-99.38
代管資產-什項設備	24,962	0.03	1,669,548	1.42	-1,644,586	-98.50
合 計	95,545,787	100.00	117,508,112	100.00	-21,962,325	-18.69

註：

## 臺南市西港區港東國民小學

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	94,495,444	98.90	116,300,807	98.97	-21,805,363	-18.75
流動負債	4,905,799	5.13	4,100,019	3.49	805,780	19.65
應付款項	4,905,799	5.13	4,100,019	3.49	805,780	19.65
應付代收款	4,419,028	4.63	3,858,139	3.28	560,889	14.54
應付費用	486,771	0.51	241,880	0.21	244,891	101.24
其他負債	89,589,645	93.77	112,200,788	95.48	-22,611,143	-20.15
什項負債	89,589,645	93.77	112,200,788	95.48	-22,611,143	-20.15
存入保證金	60,618	0.06	16,458	0.01	44,160	268.32
應付代管資產	89,529,027	93.70	112,184,330	95.47	-22,655,303	-20.19
基金餘額	1,050,343	1.10	1,207,305	1.03	-156,962	-13.00
基金餘額	1,050,343	1.10	1,207,305	1.03	-156,962	-13.00
基金餘額	1,050,343	1.10	1,207,305	1.03	-156,962	-13.00
累積餘額	1,050,343	1.10	1,207,305	1.03	-156,962	-13.00
合 計	95,545,787	100.00	117,508,112	100.00	-21,962,325	-18.69

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
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	26,328,000	28,872,520	2,544,520	9.66	
45 財產收入	2,000	3,519	1,519	75.95	
451財產處分收入	1,000	3,280	2,280	228.00	係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理
454利息收入	1,000	239	-761	-76.10	係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	26,299,000	28,829,494	2,530,494	9.62	
462公庫撥款收入	26,299,000	26,433,308	134,308	0.51	
46Y政府其他撥入收入		2,396,186	2,396,186	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等
4S 教學收入	27,000	39,507	12,507	46.32	
4S1學雜費收入	27,000	39,507	12,507	46.32	係幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	26,401,000	29,029,482	2,628,482	9.96	
53 國民教育計畫	20,742,000	23,164,770	2,422,770	11.68	
532 國民小學教育	20,742,000	23,164,770	2,422,770	11.68	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,581	70,581		
1 用人費用		70,581	70,581		
11 正式員額薪資		70,581	70,581		
113 職員薪金		70,581	70,581		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		109,207	109,207		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		109,207	109,207		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		109,207	109,207		
743 獎勵費用		109,207	109,207		
53210304 國小合理教師員額編制		734,624	734,624		
1 用人費用		734,624	734,624		
11 正式員額薪資		514,833	514,833		
113 職員薪金		514,833	514,833		
12 聘僱及兼職人員薪資		59,200	59,200		
124 兼職人員酬金		59,200	59,200		
15 獎金		62,538	62,538		
152 年終獎金		62,538	62,538		
16 退休及卹償金		33,449	33,449		
161 職員退休及離職金		33,449	33,449		
18 福利費		64,604	64,604		
181 分擔員工保險費		64,604	64,604		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		796,220	796,220		
1 用人費用		796,220	796,220		
11 正式員額薪資		615,785	615,785		
113 職員薪金		615,785	615,785		
15 獎金		75,045	75,045		
152 年終獎金		75,045	75,045		
16 退休及卹償金		51,466	51,466		
161 職員退休及離職金		51,466	51,466		

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，依簡化流程超支併決算方式辦理

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	%	
18 福利費		53,924	53,924		
181 分擔員工保險費		53,924	53,924		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		20,220	20,220		
1 用人費用		20,220	20,220		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,220	20,220		
124 兼職人員酬金		20,220	20,220		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,103,769	1,103,769		
1 用人費用		1,102,169	1,102,169		
11 正式員額薪資		892,285	892,285		
113 職員薪金		892,285	892,285		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,173	1,173		
124 兼職人員酬金		1,173	1,173		
15 獎金		65,475	65,475		
152 年終獎金		65,475	65,475		
16 退休及卹償金		45,552	45,552		
161 職員退休及離職金		45,552	45,552		
18 福利費		97,684	97,684		
181 分擔員工保險費		96,884	96,884		
183 傷病醫藥費		800	800		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		8,218	8,218		
1 用人費用		8,218	8,218		
11 正式員額薪資		8,218	8,218		
113 職員薪金		8,218	8,218		
53220000 各校經常門分支計畫	20,742,000	20,164,742	-577,258	-2.78	
1 用人費用	19,715,000	19,184,236	-530,764	-2.69	
11 正式員額薪資	13,284,000	12,429,178	-854,822	-6.43	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	%	
113 職員薪金	12,901,000	12,046,438	-854,562	-6.62	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	513,000	849,805	336,805	65.65	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	94,000	430,813	336,813	358.31	
13 超時工作報酬	156,000	184,472	28,472	18.25	
131 加班費	156,000	184,472	28,472	18.25	
15 獎金	3,083,000	3,120,182	37,182	1.21	
151 考績獎金	1,423,000	1,436,700	13,700	0.96	
152 年終獎金	1,660,000	1,683,482	23,482	1.41	
16 退休及卹償金	1,238,000	1,115,387	-122,613	-9.90	
161 職員退休及離職金	1,215,000	1,092,419	-122,581	-10.09	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,441,000	1,485,212	44,212	3.07	
181 分擔員工保險費	1,232,000	1,276,412	44,412	3.60	
18Y 其他福利費	209,000	208,800	-200	-0.10	
2 服務費用	847,000	878,106	31,106	3.67	
21 水電費	140,000	130,230	-9,770	-6.98	
212 工作場所電費	100,000	106,112	6,112	6.11	
214 工作場所水費	40,000	24,118	-15,882	-39.71	
22 郵電費	90,000	62,924	-27,076	-30.08	
221 郵費	10,000	10,275	275	2.75	
222 電話費	50,000	38,129	-11,871	-23.74	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	40,000	29,728	-10,272	-25.68	
231 國內旅費	40,000	29,728	-10,272	-25.68	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	4,760	3,760	376.00	
241 印刷及裝訂費	1,000	4,760	3,760	376.00	
25 修理保養及保固費	86,000	116,374	30,374	35.32	
252 一般房屋修護費	53,000	44,804	-8,196	-15.46	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	6,000	35,980	29,980	499.67	
257 雜項設備修護費	22,000	35,590	13,590	61.77	
26 保險費		1,948	1,948		
26Y 其他保險費		1,948	1,948		
27 一般服務費	433,000	468,542	35,542	8.21	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	%	
277 代理(辦)費	28,000	27,350	-650	-2.32	
279 外包費	391,000	427,592	36,592	9.36	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25,000元)，決算數416,000元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	
28 專業服務費	9,000	15,600	6,600	73.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	12,600	6,600	110.00	
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	171,000	99,695	-71,305	-41.70	
31 使用材料費	2,000	2,290	290	14.50	
312 燃料	2,000	2,290	290	14.50	
32 用品消耗	169,000	97,405	-71,595	-42.36	
321 辦公(事務)用品	104,000	65,763	-38,237	-36.77	
322 報章雜誌	10,000	2,620	-7,380	-73.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	21,571	11,571	115.71	
326 食品		2,340	2,340		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	5,111	-889	-14.82	
32Y 其他用品消耗	39,000		-39,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	2,705	-6,295	-69.94	
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	8,000	1,405	-6,595	-82.44	
751 技能競賽	8,000	1,405	-6,595	-82.44	
53221502 特教學生助理人員		95,589	95,589		
2 服務費用		95,589	95,589		
27 一般服務費		95,589	95,589		
27D 計時與計件人員酬金		95,589	95,589		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95,589元，內容：特教學生助理人員1名

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	%	
53221601 推展傳統藝術教育		31,000	31,000		
2 服務費用		26,496	26,496		
28 專業服務費		26,496	26,496		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		26,496	26,496		
3 材料及用品費		4,504	4,504		
32 用品消耗		4,504	4,504		
321 辦公（事務）用品		4,504	4,504		
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	5,659,000	5,864,712	205,712	3.64	
5L1 行政管理及推展	5,659,000	5,864,712	205,712	3.64	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	5,659,000	5,350,956	-308,044	-5.44	
1 用人費用	5,659,000	5,350,956	-308,044	-5.44	
16 退休及卹償金	5,659,000	5,350,956	-308,044	-5.44	
161 職員退休及離職金	5,659,000	5,350,956	-308,044	-5.44	
5L100400 調整待遇及其他經 費		513,756	513,756		
1 用人費用		513,756	513,756		
18 福利費		513,756	513,756		
181 分擔員工保險費		9,531	9,531		
18Y 其他福利費		504,225	504,225		

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>	24,647,297	19,859,967	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	735,953	640,991	
房屋及建築	19,316,987	16,751,562	
機械及設備	2,146,639	1,064,401	
交通及運輸設備	229,500	96,694	
雜項設備	2,218,218	1,306,319	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物增加原因：補助款辦理網球場地板整修工程等  
 2.房屋及建築增加原因：補助款辦理西棟廁所改建工程等  
 3.機械及設備增加原因：教育局撥入個人電腦等；減少原因：報廢個人電腦等  
 4.交通及運輸設備增加原因：補助款購置推車等  
 5.雜項設備增加原因：補助款購置獅頭含獅被等  
 6.珍貴動產、不動產：無

臺南市西港區港東國民小學  
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		
3,955,031		45,149	953,640	7,743,572
98,600			2,836	190,726
2,096,527			169,095	4,492,857
1,327,409		45,149	540,440	1,824,058
191,600			32,905	291,501
240,895			208,364	944,430

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：

臺南市西港區港東國民小學

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—臺南市西港區港東國民小學

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—臺南市西港區港東國民小學  
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	17	20	3	教師13人，公務人員2人，教保員2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名之正式教師1人、國小合理教師員額編制之長期代理教師1人、增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：依據教育局109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、教育局109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、教育局109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	17	21	4	

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；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
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	13,284,000	419,000	156,000		3,083,000	1,238,000		1,441,000		19,621,000	94,000	19,715,000
正式人員	13,284,000		156,000		3,022,000	1,213,000		1,372,000		19,047,000		19,047,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						5,659,000				5,659,000		5,659,000
正式人員						5,659,000				5,659,000		5,659,000
其他人員												
合 計	13,284,000	419,000	156,000		3,083,000	6,897,000		1,441,000		25,280,000	94,000	25,374,000

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0元，決算數95,589元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數425,000元(不含機械保全11,592元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,423,000元，決算數1,436,700元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,660,000元，決算數1,886,540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

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
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
14,552,480	418,992	184,472		3,323,240	1,245,854		1,701,424		21,426,462	511,406	21,937,868
14,552,480		184,472		3,219,132	1,214,173		1,633,088		20,803,345		20,803,345
	418,992			52,374	26,136		53,388		550,890		550,890
				51,734	5,545		14,948		72,227	511,406	583,633
					5,350,956		513,756		5,864,712		5,864,712
							513,756		513,756		513,756
					5,350,956				5,350,956		5,350,956
14,552,480	418,992	184,472		3,323,240	6,596,810		2,215,180		27,291,174	511,406	27,802,580

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

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—臺南市西港區港東國民小學  
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			26,401,000		29,029,482		2,628,482	9.96	
國民教育計畫			20,742,000		23,164,770		2,422,770	11.68	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理
一般行政管理計畫			5,659,000		5,864,712		205,712	3.64	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
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	25,374,000	27,802,580	2,428,580	9.57
11 正式員額薪資	13,284,000	14,552,480	1,268,480	9.55
12 聘僱及兼職人員薪資	513,000	930,398	417,398	81.36
13 超時工作報酬	156,000	184,472	28,472	18.25
15 獎金	3,083,000	3,323,240	240,240	7.79
16 退休及卹償金	6,897,000	6,596,810	-300,190	-4.35
18 福利費	1,441,000	2,215,180	774,180	53.73
2 服務費用	847,000	1,010,791	163,791	19.34
21 水電費	140,000	130,230	-9,770	-6.98
22 郵電費	90,000	62,924	-27,076	-30.08
23 旅運費	40,000	29,728	-10,272	-25.68
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	4,760	3,760	376.00
25 修理保養及保固費	86,000	116,374	30,374	35.32
26 保險費	0	1,948	1,948	0.00
27 一般服務費	433,000	574,731	141,731	32.73
28 專業服務費	9,000	42,096	33,096	367.73
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	171,000	104,199	-66,801	-39.06
31 使用材料費	2,000	2,290	290	14.50
32 用品消耗	169,000	101,909	-67,091	-39.70
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	111,912	102,912	1,143.47
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	109,207	109,207	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	1,405	-6,595	-82.44
合 計	26,401,000	29,029,482	2,628,482	9.96

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

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	3,000	125,085	122,085	4,069.50	
27D 計時與計件人員酬金		95,589	95,589		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	29,496	26,496	883.20	

主辦會計人員：劉建成



基金主持人：黃信恩

