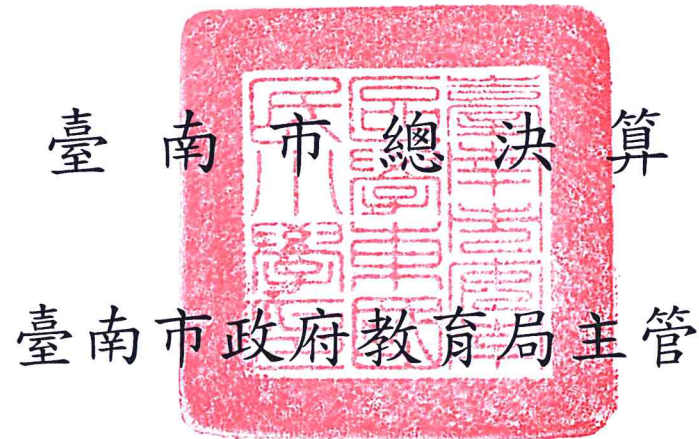


中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市安南區學東國民小學編



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 1-4	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 10-14	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 22,588,000 元，決算數 26,806,344 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 60 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 61 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 24,693,027 元，較本年度法定預算數 20,790,000 元，增加 3,903,027 元，計增加 18.77%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等人事費支出。

#### (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 2,113,317 元，較本年度法定預算數 1,798,000 元，增加 315,317 元，計增加 17.54 %。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 26,937,348 元，較法定預算數 22,543,000 元，增加 4,394,348 元，計增加 19.49 %，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 70,400 元，較法定預算數 0 元，增加 70,400 元。主要係因：廠商逾期罰款收入依實際收入列帳。
2. 服務收入：決算數 0 元，較法定預算數 3,000 元，減少 3,000 元，計減少 100.00 %。主要係因：場地出租收入依實際收入列帳。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

3. 財產處分收入：決算數 3,100 元，較法定預算數 3,000 元，增加 100 元，計增加 3.33 %。主要係因：報廢財產收入依實際收入列帳。
4. 利息收入：決算數 598 元，較法定預算數 1,000 元，減少 402 元，計減少 40.20 %。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 24,507,028 元，較法定預算數 22,513,000 元，增加 1,994,028 元，計增加 8.86 %。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、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,327,861 元，較法定預算數 0 元，增加 2,327,861 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)、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。
7. 學雜費收入：決算數 26,414 元，較法定預算數 20,000 元，增加 6,414 元，計增加 32.07 %。主要係因：學雜費收入依實際收入列帳。
8. 雜項收入：決算數 1,947 元，較法定預算數 3,000 元，減少 1,053 元，計減少 35.10%。主要係因：資源回收收入依實際收入列帳。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 26,806,344 元，較法定預算數 22,588,000，增加 4,218,344 元，計增加 18.68 %，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 24,693,027 元，較法定預算數 20,790,000 元，增加 3,903,027 元，計增加 18.77%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等人事費支出。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,113,317 元，較法定預算數 1,798,000 元，增加 315,317 元，計增加 17.54 %。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 45,000 元，本年度決算賸餘數 131,004 元，賸餘原因：用人費用依實際支出列帳，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 131,004 元，流動資產淨增 52,048 元，流動

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

負債淨增 2,964,642 元，業務活動之淨現金流入 3,043,598 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 815,000 元，其他活動之淨現金流入 815,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 3,858,598 元。

期初現金及約當現金 1,862,561 元。

期末現金及約當現金 5,721,159 元。

**四、資產負債情況**

(一)資產決算數 307,482,658 元，較上年度決算數 322,407,966 元，減少 14,925,308 元，主要係因：代管資產補提以前年度折舊所致。

(二)負債決算數 306,292,172 元，較上年度決算數 321,348,484 元，減少 15,056,312 元，主要係因：代管資產補提以前年度折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,190,486 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 10,418,525 元，本年度增加決算數 2,177,700 元，減少決算數 0 元，累計折舊(以前年度+本年度) 6,048,070 元，期末餘額 6,548,155 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之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 4,770,000 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 4,454,000 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、子女教育補助等 316,000 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



臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

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—臺南市安南區學東國民小學  
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	22,543,000	100.00	26,937,348	100.00	4,394,348	19.49	25,864,342	100.00
41 徵收及依法分配收入			70,400	0.26	70,400	0.00	11,550	0.04
415 違規罰款收入			70,400	0.26	70,400	0.00	11,550	0.04
43 勞務收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00	1,000	0.00
431 服務收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00	1,000	0.00
45 財產收入	4,000	0.02	3,698	0.01	-302	-7.55	9,526	0.04
451 財產處分收入	3,000	0.01	3,100	0.01	100	3.33	8,790	0.03
454 利息收入	1,000	0.00	598	0.00	-402	-40.20	736	0.00
46 政府撥入收入	22,513,000	99.87	26,834,889	99.62	4,321,889	19.20	25,815,006	99.81
462 公庫撥款收入	22,513,000	99.87	24,507,028	90.98	1,994,028	8.86	23,882,461	92.34
46Y 政府其他撥入收入			2,327,861	8.64	2,327,861	0.00	1,932,545	7.47
4S 教學收入	20,000	0.09	26,414	0.10	6,414	32.07	27,260	0.11
4S1 學雜費收入	20,000	0.09	26,414	0.10	6,414	32.07	27,260	0.11
4Y 其他收入	3,000	0.01	1,947	0.01	-1,053	-35.10		
4YY 雜項收入	3,000	0.01	1,947	0.01	-1,053	-35.10		
5 基金用途	22,588,000	100.00	26,806,344	100.00	4,218,344	18.68	25,809,575	100.00
53 國民教育計畫	20,790,000	92.04	24,693,027	92.12	3,903,027	18.77	22,922,808	88.82
532 國民小學教育	20,790,000	92.04	24,693,027	92.12	3,903,027	18.77	22,922,808	88.82
5L 一般行政管理計畫	1,798,000	7.96	2,113,317	7.88	315,317	17.54	2,886,767	11.18
5L1 行政管理及推展	1,798,000	7.96	2,113,317	7.88	315,317	17.54	2,886,767	11.18
本期賸餘(短絀-)	-45,000		131,004		176,004	-391.12	54,767	
期初基金餘額	943,715		1,059,482		115,767	12.27	1,004,715	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	898,715		1,190,486		291,771	32.47	1,059,482	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學

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)	-45,000	131,004	176,004	-391.12
812 調整非現金項目		2,912,594	2,912,594	
8123 流動資產淨減(淨增)		-52,048	-52,048	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,964,642	2,964,642	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-45,000	3,043,598	3,088,598	-6,863.55
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		815,000	815,000	
8252 增加其他負債		815,000	815,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		815,000	815,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-45,000	3,858,598	3,903,598	-8,674.66
84 期初現金及約當現金	2,336,707	1,862,561	-474,146	-20.29
85 期末現金及約當現金	2,291,707	5,721,159	3,429,452	149.65

備註:不影響現金之其他活動:減少代管資產+18,835,954元；減少應付代管資產-18,835,954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	307,482,658	100.00	322,407,966	100.00	-14,925,308	-4.63
流動資產	5,773,207	1.88	1,862,561	0.58	3,910,646	209.96
現金	5,721,159	1.86	1,862,561	0.58	3,858,598	207.17
銀行存款	5,721,159	1.86	1,862,561	0.58	3,858,598	207.17
銀行存款-市庫存款	1,611,954	0.52	1,257,229	0.39	354,725	28.21
銀行存款-保管款-代收專戶	4,042,216	1.31	555,847	0.17	3,486,369	627.22
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	40,690	0.01	33,776	0.01	6,914	20.47
銀行存款-保管款-其他	26,299	0.01	15,709	0.00	10,590	67.41
預付款項	52,048	0.02	0	0.00	52,048	0.00
預付費用	52,048	0.02	0	0.00	52,048	0.00
其他資產	301,709,451	98.12	320,545,405	99.42	-18,835,954	-5.88
什項資產	301,709,451	98.12	320,545,405	99.42	-18,835,954	-5.88
代管資產	301,709,451	98.12	320,545,405	99.42	-18,835,954	-5.88
代管資產-土地	278,454,784	90.56	270,545,243	83.91	7,909,541	2.92
代管資產-土地改良物	350,258	0.11	7,569,498	2.35	-7,219,240	-95.37
代管資產-房屋及設備	22,853,208	7.43	38,321,403	11.89	-15,468,195	-40.36
代管資產-機械及設備	25,110	0.01	1,375,808	0.43	-1,350,698	-98.17
代管資產-交通及運輸設備	2,007	0.00	213,190	0.07	-211,183	-99.06
代管資產-什項設備	24,084	0.01	2,520,263	0.78	-2,496,179	-99.04
合 計	307,482,658	100.00	322,407,966	100.00	-14,925,308	-4.63
信託代理與保證資產	40,000					
保證品	40,000					

註：



臺南市安南區學東國民小學  
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	306,292,172	99.61	321,348,484	99.67	-15,056,312	-4.69
流動負債	3,707,721	1.21	743,079	0.23	2,964,642	398.97
應付款項	3,707,721	1.21	743,079	0.23	2,964,642	398.97
應付代收款	3,234,205	1.05	545,332	0.17	2,688,873	493.07
應付費用	473,516	0.15	197,747	0.06	275,769	139.46
其他負債	302,584,451	98.41	320,605,405	99.44	-18,020,954	-5.62
什項負債	302,584,451	98.41	320,605,405	99.44	-18,020,954	-5.62
存入保證金	875,000	0.28	60,000	0.02	815,000	1,358.33
應付代管資產	301,709,451	98.12	320,545,405	99.42	-18,835,954	-5.88
基金餘額	1,190,486	0.39	1,059,482	0.33	131,004	12.36
基金餘額	1,190,486	0.39	1,059,482	0.33	131,004	12.36
基金餘額	1,190,486	0.39	1,059,482	0.33	131,004	12.36
累積餘額	1,190,486	0.39	1,059,482	0.33	131,004	12.36
合 計	307,482,658	100.00	322,407,966	100.00	-14,925,308	-4.63
信託代理與保證負債	40,000					
應付保證品	40,000					

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學  
**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	22,543,000	26,937,348	4,394,348	19.49	
41 徵收及依法分配收入		70,400	70,400	0.00	
415 違規罰款收入		70,400	70,400	0.00	係廠商逾期罰款收入依實際收入列帳
43 勞務收入	3,000		-3,000	-100.00	
431 服務收入	3,000		-3,000	-100.00	係場地出租收入依實際收入列帳
45 財產收入	4,000	3,698	-302	-7.55	
451 財產處分收入	3,000	3,100	100	3.33	
454 利息收入	1,000	598	-402	-40.20	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	22,513,000	26,834,889	4,321,889	19.20	
462 公庫撥款收入	22,513,000	24,507,028	1,994,028	8.86	
46Y 政府其他撥入收入		2,327,861	2,327,861	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款依實際收入列帳
4S 教學收入	20,000	26,414	6,414	32.07	
4S1 學雜費收入	20,000	26,414	6,414	32.07	係學雜費收入依實際收入列帳
4Y 其他收入	3,000	1,947	-1,053	-35.10	
4YY 雜項收入	3,000	1,947	-1,053	-35.10	係資源回收收入依實際收入列帳

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學

## 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	22,588,000	26,806,344	4,218,344	18.68	
53 國民教育計畫	20,790,000	24,693,027	3,903,027	18.77	
532 國民小學教育	20,790,000	24,693,027	3,903,027	18.77	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,517	70,517		
1 用人費用		70,517	70,517		
11 正式員額薪資		70,517	70,517		
113 職員薪金		70,517	70,517		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		19,102	19,102		
1 用人費用		19,102	19,102		
12 聘僱及兼職人員薪資		19,102	19,102		
124 兼職人員酬金		19,102	19,102		
53210304 國小合理教師員額編制		597,387	597,387		
1 用人費用		597,387	597,387		
11 正式員額薪資		446,577	446,577		
113 職員薪金		446,577	446,577		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		30,366	30,366		
161 職員退休及離職金		30,366	30,366		
18 福利費		61,133	61,133		
181 分擔員工保險費		61,133	61,133		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		828,053	828,053		
1 用人費用		828,053	828,053		
11 正式員額薪資		644,447	644,447		
113 職員薪金		644,447	644,447		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		55,305	55,305		
161 職員退休及離職金		55,305	55,305		
18 福利費		51,711	51,711		
181 分擔員工保險費		51,711	51,711		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		62,340	62,340		
1 用人費用		62,340	62,340		

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)等人事費支出

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學

## 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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		62,340	62,340		
124 兼職人員酬金		62,340	62,340		
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		1,077,785	1,077,785		
1 用人費用		1,077,785	1,077,785		
11 正式員額薪資		886,458	886,458		
113 職員薪金		886,458	886,458		
15 獎金		58,950	58,950		
152 年終獎金		58,950	58,950		
16 退休及卹償金		42,120	42,120		
161 職員退休及離職金		42,120	42,120		
18 福利費		90,137	90,137		
181 分擔員工保險費		90,137	90,137		
19 提繳費		120	120		
191 提繳工資墊償費用		120	120		
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)		37,461	37,461		
1 用人費用		37,461	37,461		
11 正式員額薪資		11,032	11,032		
113 職員薪金		11,032	11,032		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,429	26,429		
124 兼職人員酬金		26,429	26,429		
53220000 各校經常門分支計畫	20,790,000	21,911,582	1,121,582	5.39	
1 用人費用	18,730,000	19,930,254	1,200,254	6.41	
11 正式員額薪資	13,122,000	13,334,362	212,362	1.62	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學

## 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	12,739,000	12,951,622	212,622	1.67	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：係因護士休假臨時聘僱約僱護理師、新進教師俸點較高及不休假加班費由7日改為11日等所致
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	401,639	291,639	265.13	
122 約僱職員薪金		37,003	37,003		
124 兼職人員酬金	110,000	364,636	254,636	231.49	
13 超時工作報酬	128,000	175,132	47,132	36.82	
131 加班費	128,000	175,132	47,132	36.82	
15 獎金	2,908,000	3,413,246	505,246	17.37	
151 考績獎金	1,390,000	1,667,036	277,036	19.93	
152 年終獎金	1,518,000	1,746,210	228,210	15.03	
16 退休及卹償金	1,144,000	1,170,442	26,442	2.31	
161 職員退休及離職金	1,121,000	1,147,474	26,474	2.36	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,318,000	1,435,337	117,337	8.90	
181 分擔員工保險費	1,147,000	1,230,761	83,761	7.30	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	171,000	198,576	27,576	16.13	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,415,000	1,349,302	-65,698	-4.64	
21 水電費	160,000	153,027	-6,973	-4.36	
212 工作場所電費	130,000	137,265	7,265	5.59	
214 工作場所水費	30,000	15,762	-14,238	-47.46	
22 郵電費	40,000	29,139	-10,861	-27.15	
221 郵費	3,000	2,027	-973	-32.43	
222 電話費	25,000	22,575	-2,425	-9.70	
224 數據通信費	12,000	4,537	-7,463	-62.19	
23 旅運費	158,000	154,692	-3,308	-2.09	
231 國內旅費	17,000	13,572	-3,428	-20.16	
235 貨物運費	141,000	141,120	120	0.09	
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	7,360	3,360	84.00	
241 印刷及裝訂費	4,000	7,360	3,360	84.00	
25 修理保養及保固費	141,000	99,015	-41,985	-29.78	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學

## 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	%	
252 一般房屋修護費	73,000		-73,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	32,000	6,760	-25,240	-78.88	
257 雜項設備修護費	36,000	92,255	56,255	156.26	
27 一般服務費	858,000	845,400	-12,600	-1.47	
277 代理(辦)費	21,000	20,592	-408	-1.94	
279 外包費	30,000		-30,000	-100.00	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數30,000元，決算數0元
27D 計時與計件人員酬金	793,000	810,408	17,408	2.20	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793,000元，決算數810,408元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工2名
27F 體育活動費	14,000	14,400	400	2.86	
28 專業服務費	6,000	12,800	6,800	113.33	
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	7,800	1,800	30.00	
28A 電腦軟體服務費		2,000	2,000		
29 公共關係費	48,000	47,869	-131	-0.27	
291 公共關係費	48,000	47,869	-131	-0.27	
3 材料及用品費	612,000	578,006	-33,994	-5.55	
31 使用材料費	2,000	6,197	4,197	209.85	
312 燃料	2,000	6,197	4,197	209.85	
32 用品消耗	610,000	571,809	-38,191	-6.26	
321 辦公(事務)用品	85,000	108,112	23,112	27.19	
322 報章雜誌	15,000	3,700	-11,300	-75.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	29,000	59,847	30,847	106.37	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	1,250	250	25.00	
32Y 其他用品消耗	480,000	398,900	-81,100	-16.90	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	52,200	22,200	74.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	8,000	-2,000	-20.00	
442 車租	10,000	8,000	-2,000	-20.00	
45 雜項設備租金	20,000	44,200	24,200	121.00	
451 雜項設備租金	20,000	44,200	24,200	121.00	
6 稅捐及規費(強制費)		820	820		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學

## 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	%	
66 規費		820	820		
661 行政規費與強制費		820	820		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		29,200	29,200		
28 專業服務費		29,200	29,200		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,200	29,200		
3 材料及用品費		800	800		
32 用品消耗		800	800		
321 辦公（事務）用品		800	800		
5L 一般行政管理計畫	1,798,000	2,113,317	315,317	17.54	
5L1 行政管理及推展	1,798,000	2,113,317	315,317	17.54	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,798,000	1,787,892	-10,108	-0.56	
1 用人費用	1,798,000	1,787,892	-10,108	-0.56	
16 退休及卹償金	1,798,000	1,787,892	-10,108	-0.56	
161 職員退休及離職金	1,798,000	1,787,892	-10,108	-0.56	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L100400 調整待遇及其他經費		325,425	325,425		
1 用人費用		325,425	325,425		
18 福利費		325,425	325,425		
18Y 其他福利費		325,425	325,425		



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>	10,418,525	5,460,276	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,551,368	2,487,868	
房屋及建築	3,851,585	623,553	
機械及設備	1,756,704	970,831	
交通及運輸設備	246,000	33,912	
雜項設備	2,012,868	1,344,112	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.主要增減原因說明如下：

房屋及建築：增加原因：校舍外牆及鋼構油漆、學東館鐵捲門及學校大門伸縮鐵門整修及校舍壁癌整修等

機械及設備：增加原因：購置平板電腦及電腦主機等

交通及運輸設備：增加原因：購置音響擴大機組及無線麥克風主機等

雜項設備：增加原因：購置創意遊戲場、辦公室屏風辦公桌、變頻冷暖氣機、駕駛式割草車及教室黑板櫃等

2.珍貴動產、不動產：無



臺南市安南區學東國民小學  
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	
2,177,700			6,548,155
			55,580
300,000			3,426,411
651,638			1,186,730
39,000			213,072
1,187,062			1,666,362

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：

臺南市安南區學東國民小學

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—臺南市安南區學東國民小學

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—臺南市安南區學東國民小學  
**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15人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名1人，國小合理教師員額編制1人，增置教保員額編制1人，幼兒園廚工1人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	16	19	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	17	22	5	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人

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：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工2名

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學  
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									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	13,122,000		128,000		2,908,000	1,144,000		1,318,000		18,620,000	110,000	18,730,000
正式人員	13,122,000		128,000		2,908,000	1,144,000		1,318,000		18,620,000		18,620,000
聘僱人員												
兼任人員											110,000	110,000
一般行政管理計畫						1,798,000				1,798,000		1,798,000
正式人員						1,798,000				1,798,000		1,798,000
其他人員						1,798,000				1,798,000		1,798,000
合 計	13,122,000		128,000		2,908,000	2,942,000		1,318,000		20,418,000	110,000	20,528,000

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793,000元，決算數810,408元；279外包費：預算數30,000元，決算數0元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,390,000元，決算數1,667,036元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,518,000元，決算數1,941,061元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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—臺南市安南區學東國民小學

## 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
15,452,193	37,003	175,132		3,608,097	1,298,233		1,638,318	216	22,209,192	472,507	22,681,699
15,452,193		175,132		3,608,097	1,283,651		1,612,422	216	22,131,711		22,131,711
	37,003				1,870		2,216		41,089		41,089
					12,712		23,680		36,392	472,507	508,899
					1,787,892		325,425		2,113,317		2,113,317
							325,425		325,425		325,425
					1,787,892				1,787,892		1,787,892
15,452,193	37,003	175,132		3,608,097	3,086,125		1,963,743	216	24,322,509	472,507	24,795,016

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學

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—臺南市安南區學東國民小學

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			22,588,000		26,806,344		4,218,344	18.68	
國民教育計畫			20,790,000		24,693,027		3,903,027	18.77	增加原因係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等人事費支出
一般行政管理計畫			1,798,000		2,113,317		315,317	17.54	增加原因係為統籌支撥經費

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學

## 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	20,528,000	24,795,016	4,267,016	20.79
11 正式員額薪資	13,122,000	15,452,193	2,330,193	17.76
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	509,510	399,510	363.19
13 超時工作報酬	128,000	175,132	47,132	36.82
15 獎金	2,908,000	3,608,097	700,097	24.07
16 退休及卹償金	2,942,000	3,086,125	144,125	4.90
18 福利費	1,318,000	1,963,743	645,743	48.99
19 提繳費	0	216	216	0.00
2 服務費用	1,415,000	1,378,502	-36,498	-2.58
21 水電費	160,000	153,027	-6,973	-4.36
22 郵電費	40,000	29,139	-10,861	-27.15
23 旅運費	158,000	154,692	-3,308	-2.09
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	7,360	3,360	84.00
25 修理保養及保固費	141,000	99,015	-41,985	-29.78
27 一般服務費	858,000	845,400	-12,600	-1.47
28 專業服務費	6,000	42,000	36,000	600.00
29 公共關係費	48,000	47,869	-131	-0.27
3 材料及用品費	612,000	578,806	-33,194	-5.42
31 使用材料費	2,000	6,197	4,197	209.85
32 用品消耗	610,000	572,609	-37,391	-6.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	52,200	22,200	74.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	8,000	-2,000	-20.00
45 雜項設備租金	20,000	44,200	24,200	121.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	820	820	0.00
66 規費	0	820	820	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
合 計	22,588,000	26,806,344	4,218,344	18.68

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學

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	47,869	-131	-0.27	
291 公共關係費	48,000	47,869	-131	-0.27	
統計所需項目	793,000	842,608	49,608	6.26	
27D 計時與計件人員酬金	793,000	810,408	17,408	2.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,200	32,200		係為推展傳統藝術教育



主辦會計人員：顏岑夙 

基金主持人：陳禎祐 

