

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)

臺南市東山區聖賢國民小學編

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 20,160,000 元，決算數 23,679,342 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 37 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 20 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 31 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 21 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 20,694,804 元，較本年度法定預算數 18,240,000 元，增加 2,454,804 元，計增加 13.46%，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 2,984,538 元，較本年度法定預算數 1,920,000 元，增加 1,064,538 元，計增加 55.44%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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 23,707,795 元，較法定預算數 20,080,000 元，增加 3,627,795 元，計增加 18.07%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 21,600 元，較法定預算數 0 元，增加 21,600 元。主要係因：工程逾期違約金依實際情形核實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 1,520 元，較法定預算數 0 元，增加 1,520 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 340 元，較法定預算數 0 元，增加 340 元。主要係因：利息收入依實際情形核實繳庫。
4. 公庫撥款收入：決算數 21,396,857 元，較法定預算數 20,062,000 元，增加 1,334,857 元，計增加 6.65%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,268,469 元，較法定預算數 0 元，增加 2,268,469 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。
6. 學雜費收入：決算數 19,009 元，較法定預算數 18,000 元，增加 1,009 元，計增加 5.61%。主要係因：幼兒園雜費收入超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,679,342 元，較法定預算數 20,160,000 元，增加 3,519,342 元，計增加 17.46%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,694,804 元，較法定預算數 18,240,000 元，增加 2,454,804 元，計增加 13.46%。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 2,984,538 元，較法定預算數 1,920,000 元，增加 1,064,538 元，計增加 55.44%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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 80,000 元，本年度決算賸餘數 28,453 元，賸餘原因：業務費撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 28,453 元，流動資產淨減 34,793 元，流動負債淨增 2,079,569 元，業務活動之淨現金流入 2,142,815 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 762,898 元，其他活動之淨現金流入 762,898 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,905,713 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

期初現金及約當現金 1,968,532 元。

期末現金及約當現金 4,874,245 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 126,231,897 元，較上年度決算數 136,513,869 元，減少 10,281,972 元，主要係因：代管資產折舊攤提所致。

(二)負債總額為 125,577,280 元，較上年度決算數 135,887,705 元，減少 10,310,425 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 654,617 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 14,817,828 元，本年度增加決算數 333,677 元，累計折舊 10,806,514 元，期末餘額 4,344,991 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 3,729,000 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 2,624,000 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、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 1,105,000 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－臺南市東山區聖賢國民小學
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	20,080,000	100.00	23,707,795	100.00	3,627,795	18.07	22,954,434	100.00
41 徵收及依法分配收入			21,600	0.09	21,600	0.00		
415 違規罰款收入			21,600	0.09	21,600	0.00		
45 財產收入			1,860	0.01	1,860	0.00	32,327	0.14
451 財產處分收入			1,520	0.01	1,520	0.00	31,730	0.14
454 利息收入			340	0.00	340	0.00	597	0.00
46 政府撥入收入	20,062,000	99.91	23,665,326	99.82	3,603,326	17.96	22,905,769	99.79
462 公庫撥款收入	20,062,000	99.91	21,396,857	90.25	1,334,857	6.65	21,051,952	91.71
46Y 政府其他撥入收入			2,268,469	9.57	2,268,469	0.00	1,853,817	8.08
4S 教學收入	18,000	0.09	19,009	0.08	1,009	5.61	16,338	0.07
4S1 學雜費收入	18,000	0.09	19,009	0.08	1,009	5.61	16,338	0.07
5 基金用途	20,160,000	100.00	23,679,342	100.00	3,519,342	17.46	22,826,914	100.00
53 國民教育計畫	18,240,000	90.48	20,694,804	87.40	2,454,804	13.46	20,481,153	89.72
532 國民小學教育	18,240,000	90.48	20,694,804	87.40	2,454,804	13.46	20,481,153	89.72
5L 一般行政管理計畫	1,920,000	9.52	2,984,538	12.60	1,064,538	55.44	2,345,761	10.28
5L1 行政管理及推展	1,920,000	9.52	2,984,538	12.60	1,064,538	55.44	2,345,761	10.28
本期賸餘（短絀）	-80,000		28,453		108,453	-135.57	127,520	
期初基金餘額	431,644		626,164		194,520	45.06	498,644	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	351,644		654,617		302,973	86.16	626,164	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區聖賢國民小學

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)	-80,000	28,453	108,453	-135.57
812 調整非現金項目		2,114,362	2,114,362	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-80,000	2,142,815	2,222,815	-2,778.52
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		762,898	762,898	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		762,898	762,898	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-80,000	2,905,713	2,985,713	-3,732.14
84 期初現金及約當現金	2,146,689	1,968,532	-178,157	-8.30
85 期末現金及約當現金	2,066,689	4,874,245	2,807,556	135.85

不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+13,152,892元; 減少應付代管資產-13,152,892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	126,231,897	100.00	136,513,869	100.00	-10,281,972	-7.53
流動資產	4,874,245	3.86	2,003,325	1.47	2,870,920	143.31
現金	4,874,245	3.86	1,968,532	1.44	2,905,713	147.61
銀行存款	4,874,245	3.86	1,968,532	1.44	2,905,713	147.61
銀行存款-市庫存款	1,116,202	0.88	792,618	0.58	323,584	40.82
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,710,320	2.15	1,022,814	0.75	1,687,506	164.99
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	31,974	0.03	22,560	0.02	9,414	41.73
銀行存款-保管款-午餐專戶	174,749	0.14	52,438	0.04	122,311	233.25
銀行存款-保管款-保管款專戶	841,000	0.67	78,102	0.06	762,898	976.80
預付款項	0	0.00	34,793	0.03	-34,793	-100.00
預付費用	0	0.00	34,793	0.03	-34,793	-100.00
其他資產	121,357,652	96.14	134,510,544	98.53	-13,152,892	-9.78
什項資產	121,357,652	96.14	134,510,544	98.53	-13,152,892	-9.78
代管資產	121,357,652	96.14	134,510,544	98.53	-13,152,892	-9.78
代管資產-土地	116,691,125	92.44	116,691,125	85.48	0	0.00
代管資產-土地改良物	242,536	0.19	5,514,000	4.04	-5,271,464	-95.60
代管資產-房屋及設備	4,405,913	3.49	11,197,353	8.20	-6,791,440	-60.65
代管資產-機械及設備	11,254	0.01	422,305	0.31	-411,051	-97.34
代管資產-交通及運輸設備	300	0.00	30,000	0.02	-29,700	-99.00
代管資產-什項設備	6,524	0.01	655,761	0.48	-649,237	-99.01
合 計	126,231,897	100.00	136,513,869	100.00	-10,281,972	-7.53

註：

臺南市東山區聖賢國民小學
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	125,577,280	99.48	135,887,705	99.54	-10,310,425	-7.59
流動負債	3,378,628	2.68	1,299,059	0.95	2,079,569	160.08
應付款項	3,378,628	2.68	1,299,059	0.95	2,079,569	160.08
應付代收款	2,917,043	2.31	1,097,812	0.80	1,819,231	165.71
應付費用	461,585	0.37	201,247	0.15	260,338	129.36
其他負債	122,198,652	96.80	134,588,646	98.59	-12,389,994	-9.21
什項負債	122,198,652	96.80	134,588,646	98.59	-12,389,994	-9.21
存入保證金	841,000	0.67	78,102	0.06	762,898	976.80
應付代管資產	121,357,652	96.14	134,510,544	98.53	-13,152,892	-9.78
基金餘額	654,617	0.52	626,164	0.46	28,453	4.54
基金餘額	654,617	0.52	626,164	0.46	28,453	4.54
基金餘額	654,617	0.52	626,164	0.46	28,453	4.54
累積餘額	654,617	0.52	626,164	0.46	28,453	4.54
合 計	126,231,897	100.00	136,513,869	100.00	-10,281,972	-7.53

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區聖賢國民小學
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	20,080,000	23,707,795	3,627,795	18.07	
41 徵收及依法分配收入		21,600	21,600	0.00	
415 違規罰款收入		21,600	21,600	0.00	工程逾期違約金依實際情形核實繳庫
45 財產收入		1,860	1,860	0.00	
451 財產處分收入		1,520	1,520	0.00	報廢資產出售收入依實際情形核實繳庫
454 利息收入		340	340	0.00	利息收入依實際情形核實繳庫
46 政府撥入收入	20,062,000	23,665,326	3,603,326	17.96	
462 公庫撥款收入	20,062,000	21,396,857	1,334,857	6.65	
46Y 政府其他撥入收入		2,268,469	2,268,469	0.00	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	18,000	19,009	1,009	5.61	
4S1 學雜費收入	18,000	19,009	1,009	5.61	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	20,160,000	23,679,342	3,519,342	17.46	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)及提高國小教師員額編制至每班1.65名等計劃以超支併決算辦理所致
53 國民教育計畫	18,240,000	20,694,804	2,454,804	13.46	
532 國民小學教育	18,240,000	20,694,804	2,454,804	13.46	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,969	69,969		
1 用人費用		69,969	69,969		
11 正式員額薪資		69,969	69,969		
113 職員薪金		69,969	69,969		
53210304 國小合理教師員額編制		598,520	598,520		
1 用人費用		598,520	598,520		
11 正式員額薪資		488,884	488,884		
113 職員薪金		488,884	488,884		
15 獎金		18,137	18,137		
152 年終獎金		18,137	18,137		
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		759,301	759,301		
1 用人費用		759,301	759,301		
11 正式員額薪資		596,325	596,325		
113 職員薪金		596,325	596,325		
15 獎金		67,793	67,793		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		46,387	46,387		
161 職員退休及離職金		46,387	46,387		
18 福利費		48,796	48,796		
181 分擔員工保險費		48,796	48,796		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		48,240	48,240		
1 用人費用		48,240	48,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,240	48,240		
124 兼職人員酬金		48,240	48,240		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	%	
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		993,090	993,090		
1 用人費用		993,090	993,090		
11 正式員額薪資		853,926	853,926		
113 職員薪金		853,926	853,926		
15 獎金		6,522	6,522		
152 年終獎金		6,522	6,522		
16 退休及卹償金		41,625	41,625		
161 職員退休及離職金		41,625	41,625		
18 福利費		90,963	90,963		
181 分擔員工保險費		90,963	90,963		
19 提繳費		54	54		
191 提繳工資墊償費用		54	54		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	18,240,000	18,078,030	-161,970	-0.89	
1 用人費用	16,869,000	16,869,000			
11 正式員額薪資	11,616,000	11,359,098	-256,902	-2.21	
113 職員薪金	11,616,000	11,359,098	-256,902	-2.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	316,007	214,007	209.81	
124 兼職人員酬金	102,000	316,007	214,007	209.81	
13 超時工作報酬	123,000	118,504	-4,496	-3.66	
131 加班費	123,000	118,504	-4,496	-3.66	
15 獎金	2,847,000	2,772,389	-74,611	-2.62	
151 考績獎金	1,395,000	1,248,023	-146,977	-10.54	
152 年終獎金	1,452,000	1,524,366	72,366	4.98	
16 退休及卹償金	1,028,000	1,042,566	14,566	1.42	
161 職員退休及離職金	1,028,000	1,042,566	14,566	1.42	
18 福利費	1,153,000	1,260,436	107,436	9.32	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	%	
181 分擔員工保險費	1,003,000	1,116,236	113,236	11.29	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	150,000	138,200	-11,800	-7.87	
2 服務費用	1,203,000	1,039,709	-163,291	-13.57	
21 水電費	140,000	68,297	-71,703	-51.22	
212 工作場所電費	106,000	59,454	-46,546	-43.91	
214 工作場所水費	34,000	8,843	-25,157	-73.99	
22 郵電費	40,000	41,570	1,570	3.93	
221 郵費	10,000	4,050	-5,950	-59.50	
222 電話費	30,000	28,474	-1,526	-5.09	
224 數據通信費		9,046	9,046		
23 旅運費	183,000	181,946	-1,054	-0.58	
231 國內旅費	42,000	40,946	-1,054	-2.51	
235 貨物運費	141,000	141,000			
25 修理保養及保固費	119,000	51,775	-67,225	-56.49	
252 一般房屋修護費	71,000	9,013	-61,987	-87.31	
255 機械及設備修護費	24,000	8,698	-15,302	-63.76	
256 交通及運輸設備修護費	4,000	7,764	3,764	94.10	
257 雜項設備修護費	20,000	26,300	6,300	31.50	
27 一般服務費	667,000	638,592	-28,408	-4.26	
277 代理(辦)費	19,000	19,000			
279 外包費	416,000	416,000			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392,816元(不含機械保全23,184元)內容:校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	220,000	191,592	-28,408	-12.91	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220,000元，決算數191,592元，內容:臨時僱工1名。
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	6,000	9,800	3,800	63.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,800	-1,200	-20.00	
29 公共關係費	48,000	47,729	-271	-0.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	%	
291 公共關係費	48,000	47,729	-271	-0.56	
3 材料及用品費	131,000	142,341	11,341	8.66	
31 使用材料費	15,000	2,048	-12,952	-86.35	
312 燃料	15,000	2,048	-12,952	-86.35	
32 用品消耗	116,000	140,293	24,293	20.94	
321 辦公（事務）用品	63,000	57,324	-5,676	-9.01	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	29,000	74,153	45,153	155.70	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	7,026	3,026	75.65	
32Y 其他用品消耗	12,000	1,790	-10,210	-85.08	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	25,000	-5,000	-16.67	
45 雜項設備租金	30,000	25,000	-5,000	-16.67	
451 雜項設備租金	30,000	25,000	-5,000	-16.67	
6 稅捐及規費(強制費)		980	980		
66 規費		980	980		
661 行政規費與強制費		980	980		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	1,000	-6,000	-85.71	
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	6,000		-6,000	-100.00	
751 技能競賽	6,000		-6,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		79,854	79,854		
2 服務費用		79,854	79,854		
27 一般服務費		79,854	79,854		
27D 計時與計件人員酬金		79,854	79,854		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79,854元，內容:特教學生助理人員1名。
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	1,920,000	2,984,538	1,064,538	55.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	%	
5L1 行政管理及推展	1,920,000	2,984,538	1,064,538	55.44	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費。
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,920,000	2,092,137	172,137	8.97	
1 用人費用	1,920,000	2,086,137	166,137	8.65	
16 退休及卹償金	1,920,000	2,086,137	166,137	8.65	
161 職員退休及離職金	1,920,000	2,086,137	166,137	8.65	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		6,000	6,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000		
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		892,401	892,401		
1 用人費用		892,401	892,401		
11 正式員額薪資		224,351	224,351		
113 職員薪金		224,351	224,351		
18 福利費		668,050	668,050		
181 分擔員工保險費		11,300	11,300		
18Y 其他福利費		656,750	656,750		

臺南市地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞耗資產
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	14,817,828	10,016,994	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,027,059	955,627	
房屋及建築	7,524,436	4,993,476	
機械及設備	2,102,881	942,752	
交通及運輸設備	247,347	118,673	
雜項設備	3,916,105	3,006,466	
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 機械及設備:

增加原因為 增購電腦教學廣播系統 歐姆龍血壓 拉胚機

影像設備 嵌入式拉門等財產增加

2 雜項設備:

增加原因為 增購中音薩克斯風 冰箱 消防設備 發電機等財產增加

二 經管珍貴動產 不動產：無

臺南市東山區聖賢國民小學
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		
333,677			789,520	4,344,991
			41,966	29,466
			76,800	2,454,160
268,750			391,907	1,036,972
			33,498	95,176
64,927			245,349	729,217

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：

臺南市東山區聖賢國民小學

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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14人，公務人員2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1名
職員	15	18	3	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	15	20	5	

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、臨時僱工1名；279外包費，內容:校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區聖賢國民小學
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	11,616,000		123,000		2,847,000	1,028,000		1,153,000		16,767,000	102,000	16,869,000
職員薪金	11,616,000									11,616,000		11,616,000
工員工資												
兼職人員酬金											102,000	102,000
加班費			123,000							123,000		123,000
考績獎金					1,395,000					1,395,000		1,395,000
年終獎金					1,452,000					1,452,000		1,452,000
職員退休及離職金						1,028,000				1,028,000		1,028,000
工員退休及離職金												
分擔員工保險費								1,003,000		1,003,000		1,003,000
傷病醫藥費												
其他福利費								150,000		150,000		150,000
提繳工資墊償費用												
一般行政管理計畫						1,920,000				1,920,000		1,920,000
職員薪金												
職員退休及離職金						1,920,000				1,920,000		1,920,000
工員退休及離職金												
分擔員工保險費												
其他福利費												
合 計	11,616,000		123,000		2,847,000	2,948,000		1,153,000		18,687,000	102,000	18,789,000

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220,000元，決算數271,446元；279外包費:預算數366,000元(不含機械保全50,000元)決算數401,816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1,395,000元，決算數1,248,023元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,452,000元，決算數1,616,818元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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－臺南市東山區聖賢國民小學
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
13,427,002		118,504		2,864,841	1,160,944		1,461,328	54	19,032,673	364,247	19,396,920
13,427,002									13,427,002		13,427,002
										364,247	364,247
		118,504							118,504		118,504
				1,248,023					1,248,023		1,248,023
				1,616,818					1,616,818		1,616,818
					1,160,944				1,160,944		1,160,944
							1,317,128		1,317,128		1,317,128
							6,000		6,000		6,000
							138,200		138,200		138,200
								54	54		54
224,351					2,086,137		668,050		2,978,538		2,978,538
224,351									224,351		224,351
					2,086,137				2,086,137		2,086,137
							11,300		11,300		11,300
							656,750		656,750		656,750
13,651,353		118,504		2,864,841	3,247,081		2,129,378	54	22,011,211	364,247	22,375,458

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區聖賢國民小學

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－臺南市東山區聖賢國民小學
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			20,160,000		23,679,342			3,519,342	17.46	
國民教育計畫			18,240,000		20,694,804			2,454,804	13.46	主要係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫超支併決算方式辦理所致
一般行政管理計畫			1,920,000		2,984,538			1,064,538	55.44	主要係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	18,789,000	22,375,458	3,586,458	19.09
11 正式員額薪資	11,616,000	13,651,353	2,035,353	17.52
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	364,247	262,247	257.10
13 超時工作報酬	123,000	118,504	-4,496	-3.66
15 獎金	2,847,000	2,864,841	17,841	0.63
16 退休及卹償金	2,948,000	3,247,081	299,081	10.15
18 福利費	1,153,000	2,129,378	976,378	84.68
19 提繳費	0	54	54	0.00
2 服務費用	1,203,000	1,128,563	-74,437	-6.19
21 水電費	140,000	68,297	-71,703	-51.22
22 郵電費	40,000	41,570	1,570	3.93
23 旅運費	183,000	181,946	-1,054	-0.58
25 修理保養及保固費	119,000	51,775	-67,225	-56.49
27 一般服務費	667,000	727,446	60,446	9.06
28 專業服務費	6,000	9,800	3,800	63.33
29 公共關係費	48,000	47,729	-271	-0.56
3 材料及用品費	131,000	142,341	11,341	8.66
31 使用材料費	15,000	2,048	-12,952	-86.35
32 用品消耗	116,000	140,293	24,293	20.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	25,000	-5,000	-16.67
45 雜項設備租金	30,000	25,000	-5,000	-16.67
6 稅捐及規費(強制費)	0	980	980	0.00
66 規費	0	980	980	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	6,000	6,000	0.00
75 競賽及交流活動費	6,000	0	-6,000	-100.00
合 計	20,160,000	23,679,342	3,519,342	17.46

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	47,729	-271	-0.56	
291 公共關係費	48,000	47,729	-271	-0.56	
統計所需項目	220,000	276,446	56,446	25.66	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	271,446	51,446	23.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000		

主辦會計人員：歐陽正杰

基金主持人：湯智仁