

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)

臺南市東區東光國民小學編

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 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 186,465,000 元，決算數 198,441,216 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 51 班，學生人數 1,323 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 74 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 48 班，學生人數 1,319 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 78 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 131,786,962 元，較本年度法定預算數 121,091,000 元，增加 10,695,962 元，計增加 8.83%。

(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 66,654,254 元，較本年度法定預算數 65,374,000 元，增加 1,280,254 元，計增加 1.96%。

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 198,407,542 元，較法定預算數 186,118,000 元，增加 12,289,542 元，計增加 6.60%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 156,445 元，較法定預算數 200,000 元，減少 43,555 元，計減少 21.78%。主要係因：為因應防疫而暫停外借校園，致場地使用費收入短收。
2. 財產處分收入：決算數 3,000 元，較法定預算數 0 元，增加 3,000 元。主要係因：廢舊物變賣收入核實解繳市庫所致。
3. 利息收入：決算數 3,552 元，較法定預算數 6,000 元，減少 2,448 元，計減少 40.80%。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

4. 公庫撥款收入：決算數 187,432,808 元，較法定預算數 185,801,000 元，增加 1,631,808 元，計增加 0.88%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 10,493,864 元，較法定預算數 0 元，增加 10,493,864 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)、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 105,474 元，較法定預算數 83,000 元，增加 22,474 元，計增加 27.08%。主要係因：幼兒園學雜費收入超收所致。
7. 雜項收入：決算數 212,399 元，較法定預算數 28,000 元，增加 184,399 元，計增加 658.57%。主要係因：廠商已停業而將保固保證金解繳市庫及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 198,441,216 元，較法定預算數 186,465,000 元，增加 11,976,216 元，計增加 6.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 131,786,962 元，較法定預算數 121,091,000 元，增加 10,695,962 元，計增加 8.83%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 66,654,254 元，較法定預算數 65,374,000 元，增加 1,280,254 元，計增加 1.96%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 347,000 元，本年度決算短絀數 33,674 元，短絀原因：係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 33,674 元，流動負債淨增 4,274,903 元，業務活動之淨現金流入 4,241,229 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 38,880 元，減少其他負債 412,159 元，其他活動之淨現金流出 373,279 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 3,867,950 元。

期初現金及約當現金 18,438,340 元。

期末現金及約當現金 22,306,290 元。

四、資產負債情況

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(一)資產決算數 1,432,315,522 元，較上年度決算數 1,507,582,660 元，減少 75,267,138 元，主要係因：自 109 年度起代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 1,426,329,564 元，較上年度決算數 1,501,563,028 元，減少 75,233,464 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。

(三)基金餘額為累積餘額 5,985,958 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 62,289,133 元，本年度增加決算數 8,405,556 元，減少決算數 149,592 元，累計折舊(以前年度+本年度)23,583,506 元，期末餘額 46,961,591 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 15,098,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計畫等計 13,817,000 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 1,281,000 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—臺南市東區東光國民小學

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	186,118,000	100.00	198,407,542	100.00	12,289,542	6.60	200,515,579	100.00
43 勞務收入	200,000	0.11	156,445	0.08	-43,555	-21.78	122,900	0.06
431服務收入	200,000	0.11	156,445	0.08	-43,555	-21.78	122,900	0.06
45 財產收入	6,000	0.00	6,552	0.00	552	9.20	41,903	0.02
451財產處分收入			3,000	0.00	3,000	0.00	35,390	0.02
454利息收入	6,000	0.00	3,552	0.00	-2,448	-40.80	6,513	0.00
46 政府撥入收入	185,801,000	99.83	197,926,672	99.76	12,125,672	6.53	200,247,367	99.87
462公庫撥款收入	185,801,000	99.83	187,432,808	94.47	1,631,808	0.88	190,211,051	94.86
46Y政府其他撥入收入			10,493,864	5.29	10,493,864	0.00	10,036,316	5.01
4S 教學收入	83,000	0.04	105,474	0.05	22,474	27.08	87,001	0.04
4S1學雜費收入	83,000	0.04	105,474	0.05	22,474	27.08	87,001	0.04
4Y 其他收入	28,000	0.02	212,399	0.11	184,399	658.57	16,408	0.01
4YY雜項收入	28,000	0.02	212,399	0.11	184,399	658.57	16,408	0.01
5 基金用途	186,465,000	100.00	198,441,216	100.00	11,976,216	6.42	198,865,087	100.00
53 國民教育計畫	121,091,000	64.94	131,786,962	66.41	10,695,962	8.83	130,470,518	65.61
532國民小學教育	121,091,000	64.94	131,786,962	66.41	10,695,962	8.83	130,470,518	65.61
5L 一般行政管理計畫	65,374,000	35.06	66,654,254	33.59	1,280,254	1.96	68,394,569	34.39
5L1行政管理及推展	65,374,000	35.06	66,654,254	33.59	1,280,254	1.96	68,394,569	34.39
本期賸餘(短絀-)	-347,000		-33,674		313,326	-90.30	1,650,492	
期初基金餘額	3,538,140		6,019,632		2,481,492	70.14	4,369,140	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,191,140		5,985,958		2,794,818	87.58	6,019,632	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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)	-347,000	-33,674	313,326	-90.30
812 調整非現金項目		4,274,903	4,274,903	
8124 流動負債淨增(淨減)		4,274,903	4,274,903	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-347,000	4,241,229	4,588,229	-1,322.26
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		38,880	38,880	
8241 減少其他資產		38,880	38,880	
82D 減少短期債務及其他負債		-412,159	-412,159	
82D2 減少其他負債		-412,159	-412,159	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-373,279	-373,279	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-347,000	3,867,950	4,214,950	-1,214.68
84 期初現金及約當現金	16,321,285	18,438,340	2,117,055	12.97
85 期末現金及約當現金	15,974,285	22,306,290	6,332,005	39.64

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+78,948,987元；減少應付代管資產-78,948,987元

2.減少退休及離職準備金+147,221元；減少應付退休及離職準備金-147,221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	1,432,315,522	100.00	1,507,582,660	100.00	-75,267,138	-4.99
流動資產	22,306,290	1.56	18,438,340	1.22	3,867,950	20.98
現金	22,306,290	1.56	18,438,340	1.22	3,867,950	20.98
銀行存款	22,306,290	1.56	18,438,340	1.22	3,867,950	20.98
銀行存款-市庫存款	7,050,899	0.49	6,608,663	0.44	442,236	6.69
銀行存款-保管款-代收專戶	9,289,339	0.65	6,377,776	0.42	2,911,563	45.65
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	282,896	0.02	384,588	0.03	-101,692	-26.44
銀行存款-保管款-午餐專戶	4,429,921	0.31	3,401,919	0.23	1,028,002	30.22
銀行存款-保管款-保管專戶	1,253,235	0.09	1,665,394	0.11	-412,159	-24.75
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	147,221	0.01	-147,221	-100.00
準備金	0	0.00	147,221	0.01	-147,221	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	147,221	0.01	-147,221	-100.00
其他資產	1,410,009,232	98.44	1,488,997,099	98.77	-78,987,867	-5.30
什項資產	1,410,009,232	98.44	1,488,997,099	98.77	-78,987,867	-5.30
暫付及待結轉帳項	0	0.00	38,880	0.00	-38,880	-100.00
代管資產	1,410,009,232	98.44	1,488,958,219	98.76	-78,948,987	-5.30
代管資產-土地	1,355,606,700	94.64	1,348,422,100	89.44	7,184,600	0.53
代管資產-土地改良物	128,136	0.01	12,813,577	0.85	-12,685,441	-99.00
代管資產-房屋及設備	54,132,620	3.78	112,971,411	7.49	-58,838,791	-52.08
代管資產-機械及設備	45,420	0.00	4,395,221	0.29	-4,349,801	-98.97
代管資產-交通及運輸設備	566	0.00	196,911	0.01	-196,345	-99.71
代管資產-什項設備	95,790	0.01	10,158,999	0.67	-10,063,209	-99.06
合 計	1,432,315,522	100.00	1,507,582,660	100.00	-75,267,138	-4.99

信託代理與保證資產

293,160

保證品

293,160

註：

一臺南市東區東光國民小學

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	1,426,329,564	99.58	1,501,563,028	99.60	-75,233,464	-5.01
流動負債	15,067,097	1.05	10,792,194	0.72	4,274,903	39.61
應付款項	15,067,097	1.05	10,792,194	0.72	4,274,903	39.61
應付代收款	14,002,156	0.98	10,203,163	0.68	3,798,993	37.23
應付費用	1,064,941	0.07	589,031	0.04	475,910	80.80
其他負債	1,411,262,467	98.53	1,490,770,834	98.88	-79,508,367	-5.33
什項負債	1,411,262,467	98.53	1,490,770,834	98.88	-79,508,367	-5.33
存入保證金	1,253,235	0.09	1,665,394	0.11	-412,159	-24.75
應付退休及離職金	0	0.00	147,221	0.01	-147,221	-100.00
應付代管資產	1,410,009,232	98.44	1,488,958,219	98.76	-78,948,987	-5.30
基金餘額	5,985,958	0.42	6,019,632	0.40	-33,674	-0.56
基金餘額	5,985,958	0.42	6,019,632	0.40	-33,674	-0.56
基金餘額	5,985,958	0.42	6,019,632	0.40	-33,674	-0.56
累積餘額	5,985,958	0.42	6,019,632	0.40	-33,674	-0.56
合 計	1,432,315,522	100.00	1,507,582,660	100.00	-75,267,138	-4.99

信託代理與保證負債

293,160

應付保證品

293,160

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	186,118,000	198,407,542	12,289,542	6.60	
43 勞務收入	200,000	156,445	-43,555	-21.78	
431服務收入	200,000	156,445	-43,555	-21.78	係因應防疫校園暫停外借，致場地使用費收入短收
45 財產收入	6,000	6,552	552	9.20	
451財產處分收入		3,000	3,000	0.00	係因廢舊物變賣收入核實解繳市庫
454利息收入	6,000	3,552	-2,448	-40.80	係因公庫存款利息收入短收所致
46 政府撥入收入	185,801,000	197,926,672	12,125,672	6.53	
462公庫撥款收入	185,801,000	187,432,808	1,631,808	0.88	
46Y政府其他撥入收入		10,493,864	10,493,864	0.00	係超收國小合理教師員額編制等計畫超支併決算之補助款所致
4S 教學收入	83,000	105,474	22,474	27.08	
4S1學雜費收入	83,000	105,474	22,474	27.08	係幼兒園學雜費收入核實解繳市庫
4Y 其他收入	28,000	212,399	184,399	658.57	
4YY雜項收入	28,000	212,399	184,399	658.57	係因廠商已停業而將保固保證金解繳市庫及資源回收收入超收所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	186,465,000	198,441,216	11,976,216	6.42	
53 國民教育計畫	121,091,000	131,786,962	10,695,962	8.83	
532 國民小學教育	121,091,000	131,786,962	10,695,962	8.83	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		591,068	591,068		
1 用人費用		591,068	591,068		
11 正式員額薪資		591,068	591,068		
113 職員薪金		591,068	591,068		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,278,528	1,278,528		
1 用人費用		1,278,528	1,278,528		
11 正式員額薪資		924,730	924,730		
113 職員薪金		924,730	924,730		
15 獎金		192,595	192,595		
151 考績獎金		77,860	77,860		
152 年終獎金		114,735	114,735		
16 退休及卹償金		84,165	84,165		
161 職員退休及離職金		84,165	84,165		
18 福利費		77,038	77,038		
181 分擔員工保險費		77,038	77,038		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,520	11,520		
1 用人費用		11,520	11,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,520	11,520		
124 兼職人員酬金		11,520	11,520		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,160,834	1,160,834		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,160,834	1,160,834		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,160,834	1,160,834		
743 獎勵費用		1,160,834	1,160,834		
53210304 國小合理教師員額編制		3,208,263	3,208,263		
1 用人費用		3,208,263	3,208,263		
11 正式員額薪資		1,663,655	1,663,655		
113 職員薪金		1,663,655	1,663,655		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,051,220	1,051,220		
124 兼職人員酬金		1,051,220	1,051,220		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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		198,650	198,650		
152 年終獎金		198,650	198,650		
16 退休及卹償金		96,492	96,492		
161 職員退休及離職金		96,492	96,492		
18 福利費		198,246	198,246		
181 分擔員工保險費		198,246	198,246		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		5,924,080	5,924,080		
1 用人費用		5,924,080	5,924,080		
11 正式員額薪資		4,512,171	4,512,171		
113 職員薪金		4,512,171	4,512,171		
12 聘僱及兼職人員薪資		67,840	67,840		
124 兼職人員酬金		67,840	67,840		
15 獎金		563,680	563,680		
152 年終獎金		563,680	563,680		
16 退休及卹償金		393,528	393,528		
161 職員退休及離職金		393,528	393,528		
18 福利費		386,861	386,861		
181 分擔員工保險費		386,861	386,861		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		227,880	227,880		
1 用人費用		227,880	227,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		227,880	227,880		
124 兼職人員酬金		227,880	227,880		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		14,961	14,961		
1 用人費用		14,961	14,961		
11 正式員額薪資		14,961	14,961		
113 職員薪金		14,961	14,961		
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		1,030,731	1,030,731		
1 用人費用		1,030,731	1,030,731		
11 正式員額薪資		850,768	850,768		
113 職員薪金		850,768	850,768		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		39,863	39,863		
161 職員退休及離職金		39,863	39,863		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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		84,240	84,240		
181 分擔員工保險費		84,240	84,240		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		118,549	118,549		
1 用人費用		118,549	118,549		
11 正式員額薪資		118,549	118,549		
113 職員薪金		118,549	118,549		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		37,845	37,845		
1 用人費用		37,845	37,845		
11 正式員額薪資		13,000	13,000		
113 職員薪金		13,000	13,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,600	24,600		
124 兼職人員酬金		24,600	24,600		
18 福利費		245	245		
181 分擔員工保險費		245	245		
53220000 各校經常門分支計畫	121,091,000	118,069,867	-3,021,133	-2.49	
1 用人費用	116,667,000	113,925,511	-2,741,489	-2.35	
11 正式員額薪資	81,261,000	78,042,269	-3,218,731	-3.96	
113 職員薪金	80,496,000	77,276,789	-3,219,211	-4.00	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,092,000	1,630,797	538,797	49.34	
122 約僱職員薪金	419,000	244,412	-174,588	-41.67	
124 兼職人員酬金	673,000	1,386,385	713,385	106.00	
13 超時工作報酬	422,000	467,224	45,224	10.72	
131 加班費	422,000	467,224	45,224	10.72	
15 獎金	18,598,000	18,778,594	180,594	0.97	
151 考績獎金	8,563,000	8,712,770	149,770	1.75	
152 年終獎金	10,035,000	10,065,824	30,824	0.31	
16 退休及卹償金	7,527,000	6,942,139	-584,861	-7.77	
161 職員退休及離職金	7,481,000	6,896,203	-584,797	-7.82	
162 工員退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	
18 福利費	7,767,000	8,063,490	296,490	3.82	
181 分擔員工保險費	7,216,000	7,433,277	217,277	3.01	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	551,000	626,713	75,713	13.74	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	%	
19 提繳費		998	998		
191 提繳工資墊償費用		998	998		
2 服務費用	3,712,000	3,415,003	-296,997	-8.00	
21 水電費	1,285,000	1,222,088	-62,912	-4.90	
212 工作場所電費	1,195,000	1,089,067	-105,933	-8.86	
214 工作場所水費	90,000	133,021	43,021	47.80	
22 郵電費	92,000	68,243	-23,757	-25.82	
221 郵費	10,000	9,624	-376	-3.76	
222 電話費	40,000	32,099	-7,901	-19.75	
224 數據通信費	42,000	26,520	-15,480	-36.86	
23 旅運費	65,000	79,170	14,170	21.80	
231 國內旅費	65,000	79,170	14,170	21.80	
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	93,748	-36,252	-27.89	
241 印刷及裝訂費	130,000	93,748	-36,252	-27.89	
25 修理保養及保固費	675,000	739,369	64,369	9.54	
251 土地改良物修護費	100,000		-100,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	75,000	107,800	32,800	43.73	
254 其他建築修護費	96,000	56,825	-39,175	-40.81	
255 機械及設備修護費	144,000	76,800	-67,200	-46.67	
256 交通及運輸設備修護費	46,000	59,600	13,600	29.57	
257 雜項設備修護費	214,000	438,344	224,344	104.83	
27 一般服務費	1,317,000	1,072,185	-244,815	-18.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000		-2,000	-100.00	
277 代理(辦)費	36,000	35,319	-681	-1.89	
279 外包費	926,000	678,415	-247,585	-26.74	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數726,000元(不含機械保全200,000元)，決算數576,895元(不含機械保全101,520元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	277,000	285,600	8,600	3.10	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277,000元，決算數285,600元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名
27F 體育活動費	76,000	72,851	-3,149	-4.14	
28 專業服務費	50,000	42,200	-7,800	-15.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	%	
282 專技人員酬金		1,600	1,600		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	20,000	7,000	-13,000	-65.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	11,000	26,600	15,600	141.82	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	9,000	7,000	-2,000	-22.22	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	473,000	580,993	107,993	22.83	
31 使用材料費	10,000	700	-9,300	-93.00	
312 燃料	10,000	700	-9,300	-93.00	
32 用品消耗	463,000	580,293	117,293	25.33	
321 辦公(事務)用品	240,000	499,722	259,722	108.22	
322 報章雜誌	10,000	6,480	-3,520	-35.20	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	46,000	58,381	12,381	26.92	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	17,000	14,230	-2,770	-16.29	
32Y 其他用品消耗	148,000	1,480	-146,520	-99.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	181,000	144,360	-36,640	-20.24	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	171,000	144,360	-26,640	-15.58	
451 雜項設備租金	171,000	144,360	-26,640	-15.58	
6 稅捐及規費(強制費)	5,000		-5,000	-100.00	
66 規費	5,000		-5,000	-100.00	
661 行政規費與強制費	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	53,000	4,000	-49,000	-92.45	
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
713 職業團體會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
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	40,000		-40,000	-100.00	
751 技能競賽	40,000		-40,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	%	
53221502 特教學生助理人員		103,836	103,836		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103,836元，內容：特教學生助理人員2名
2 服務費用		103,836	103,836		
27 一般服務費		103,836	103,836		
27D 計時與計件人員酬金		103,836	103,836		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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
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		
5L 一般行政管理計畫	65,374,000	66,654,254	1,280,254	1.96	
5L1 行政管理及推展	65,374,000	66,654,254	1,280,254	1.96	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	65,374,000	65,639,933	265,933	0.41	
1 用人費用	65,332,000	65,597,933	265,933	0.41	
16 退休及卹償金	65,332,000	65,597,933	265,933	0.41	
161 職員退休及離職金	65,243,000	65,509,157	266,157	0.41	
163 卹償金	89,000	88,776	-224	-0.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	42,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
744 慰問、照護及濟助金	42,000	42,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,014,321	1,014,321		
1 用人費用		1,014,321	1,014,321		
18 福利費		1,014,321	1,014,321		
18Y 其他福利費		1,014,321	1,014,321		

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	62,289,133	19,523,219		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,578,452	5,317,095		
房屋及建築	44,519,900	7,856,943		
機械及設備	6,462,914	3,097,270		
交通及運輸設備	319,719	241,903		
雜項設備	5,092,682	3,010,008		
購建中固定資產				
電腦軟體	315,466			
權利				
遞耗資產				
其他				

- 註：1.房屋及建築增加主要係因：老舊廁所整建工程、校舍老舊門窗更新工程等
 2.機器及設備增加主要係因：購置紅外線熱像儀、教育局撥入個人電腦等；減少主要係因：報廢筆記型電腦等
 3.交通及運輸設備增加主要係因：購置廣播擴大機等
 4.雜項設備增加主要係因：購置創意遊具、會議室桌椅等；減少主要係因：報廢投影機、照相機等
 5.電腦軟體減少主要係因：無形資產攤銷
 6.珍貴動產、不動產：無

—臺南市東區東光國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

度 變 動		減 少 數	本 年 度 累 計 折 舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 餘 額
數	預 算 數			
8,405,556	19,000	149,592	4,060,287	46,961,591
			50,610	210,747
4,146,848			1,522,190	39,287,615
1,914,781		67,621	916,955	4,295,849
41,000			22,859	95,957
2,302,927		65,896	1,547,673	2,772,032
	19,000	16,075		299,391

註：

—臺南市東區東光國民小學

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—臺南市東區東光國民小學

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—臺南市東區東光國民小學

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	95	103	8	教師92人，公務人員6人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：教師係含提高員額編制至每班1.65師計畫正式教師6人(依據109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函)，增置教保員1人、幼兒園廚工1人(依據109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函)
職員	92	100	8	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	95	103	8	

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2名、值勤以人力替代之臨時人員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、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學
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	81,261,000	419,000	422,000		18,598,000	7,527,000		7,767,000		115,994,000	673,000	116,667,000
正式人員	81,261,000		422,000		18,537,000	7,502,000		7,698,000		115,420,000		115,420,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											673,000	673,000
一般行政管理計畫						65,332,000				65,332,000		65,332,000
正式人員						65,332,000				65,332,000		65,332,000
其他人員												
合 計	81,261,000	419,000	422,000		18,598,000	72,859,000		7,767,000		181,326,000	673,000	181,999,000

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277,000元，決算數389,436元；279外包費：預算數726,000元(不含機械保全200,000元)，決算數585,895元(不含機械保全101,520元)
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,563,000元，決算數8,790,630元，內容：教職員工考績獎金決算人數91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10,035,000元，決算10,998,749元，內容：教職員工年終獎金決算數118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—臺南市東區東光國民小學
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
86,731,171	244,412	467,224		19,789,379	7,556,187		8,810,120	998	123,599,491	2,769,445	126,368,936
86,731,171		467,224		19,668,220	7,450,344		8,587,606	998	122,905,563		122,905,563
	244,412			52,374	15,246		34,343		346,375		346,375
				68,785	90,597		188,171		347,553	2,769,445	3,116,998
					65,597,933		1,014,321		66,612,254		66,612,254
							1,014,321		1,014,321		1,014,321
					65,597,933				65,597,933		65,597,933
86,731,171	244,412	467,224		19,789,379	73,154,120		9,824,441	998	190,211,745	2,769,445	192,981,190

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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—臺南市東區東光國民小學
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			186,465,000		198,441,216		11,976,216	6.42	
國民教育計畫			121,091,000		131,786,962		10,695,962	8.83	
一般行政管理 計畫			65,374,000		66,654,254		1,280,254	1.96	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	181,999,000	192,981,190	10,982,190	6.03
11 正式員額薪資	81,261,000	86,731,171	5,470,171	6.73
12 聘僱及兼職人員薪資	1,092,000	3,013,857	1,921,857	175.99
13 超時工作報酬	422,000	467,224	45,224	10.72
15 獎金	18,598,000	19,789,379	1,191,379	6.41
16 退休及卹償金	72,859,000	73,154,120	295,120	0.41
18 福利費	7,767,000	9,824,441	2,057,441	26.49
19 提繳費	0	998	998	0.00
2 服務費用	3,712,000	3,527,839	-184,161	-4.96
21 水電費	1,285,000	1,222,088	-62,912	-4.90
22 郵電費	92,000	68,243	-23,757	-25.82
23 旅運費	65,000	79,170	14,170	21.80
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	93,748	-36,252	-27.89
25 修理保養及保固費	675,000	739,369	64,369	9.54
27 一般服務費	1,317,000	1,185,021	-131,979	-10.02
28 專業服務費	50,000	42,200	-7,800	-15.60
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	473,000	580,993	107,993	22.83
31 使用材料費	10,000	700	-9,300	-93.00
32 用品消耗	463,000	580,293	117,293	25.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	181,000	144,360	-36,640	-20.24
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	171,000	144,360	-26,640	-15.58
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	0	-5,000	-100.00
66 規費	5,000	0	-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95,000	1,206,834	1,111,834	1,170.35
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00
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	42,000	1,202,834	1,160,834	2,763.89
75 競賽及交流活動費	40,000	0	-40,000	-100.00
合 計	186,465,000	198,441,216	11,976,216	6.42

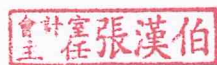
臺南市地方教育發展基金－臺南市東區東光國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	297,000	398,036	101,036	34.02	
27D 計時與計件人員酬金	277,000	389,436	112,436	40.59	
282 專技人員酬金		1,600	1,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	7,000	-13,000	-65.00	

主辦會計人員：張漢伯



基金主持人：林清海

