

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)

臺南市東山區東原國民小學編

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 24,465,000 元，決算數 26,996,370 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 87 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 79 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 17 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 22,671,899 元，較本年度法定預算數 20,393,000 元，增加 2,278,899 元，計增加 11.17%，主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以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 4,324,471 元，較本年度法定預算數 4,072,000 元，增加 252,471 元，計增加 6.20%。

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 26,991,001 元，較法定預算數 24,452,000 元，增加 2,539,001 元，計增加 10.38%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 993 元，較法定預算數 1,000 元，減少 7 元，計減少 0.70%。
主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
2. 公庫撥款收入：決算數 24,790,555 元，較法定預算數 24,427,000 元，增加 363,555 元，計增加 1.49%。
3. 政府其他撥入收入：決算數 2,182,026 元，較法定預算數 0 元，增加 2,182,026 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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。

4. 學雜費收入：決算數 16,875 元，較法定預算數 22,000 元，減少 5,125 元，計減少 23.30%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫。

5. 雜項收入：決算數 552 元，較法定預算數 2,000 元，減少 1,448 元，計減少 72.40%。主要係因：資源回收收入，依實際收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 26,996,370 元，較法定預算數 24,465,000 元，增加 2,531,370 元，計增加 10.35%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,671,899 元，較法定預算數 20,393,000 元，增加 2,278,899 元，計增加 11.17%。主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,324,471 元，較法定預算數 4,072,000 元，增加 252,471 元，計增加 6.20%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 13,000 元，本年度決算短絀數 5,369 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 5,369 元，流動資產淨增 42,802 元，流動負債淨減 221,160 元，業務活動之淨現金流出 269,331 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 39,855 元，減少其他負債 22,744 元，其他活動之淨現金流入 17,111 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 252,220 元。

期初現金及約當現金 5,522,093 元。

期末現金及約當現金 5,269,873 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 109,811,524 元，較上年度決算數 131,391,404 元，減少 21,579,880 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 108,878,819 元，較上年度決算數 130,453,330 元，減少 21,574,511 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(三)基金餘額為累積餘額 932,705 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 14,312,353 元，本年度增加決算數 2,572,052 元，減少決算數 244,000 元，累計折舊 9,088,036 元，期末餘額 7,552,369 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 2,951,000 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)計畫等計 2,680,000 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 271,000 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－臺南市東山區東原國民小學
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	24,452,000	100.00	26,991,001	100.00	2,539,001	10.38	26,483,628	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	993	0.00	-7	-0.70	1,683	0.01
454利息收入	1,000	0.00	993	0.00	-7	-0.70	1,683	0.01
46 政府撥入收入	24,427,000	99.90	26,972,581	99.93	2,545,581	10.42	26,461,376	99.92
462公庫撥款收入	24,427,000	99.90	24,790,555	91.85	363,555	1.49	24,628,142	92.99
46Y政府其他撥入收入			2,182,026	8.08	2,182,026	0.00	1,833,234	6.92
4S 教學收入	22,000	0.09	16,875	0.06	-5,125	-23.30	17,594	0.07
4S1學雜費收入	22,000	0.09	16,875	0.06	-5,125	-23.30	17,594	0.07
4Y 其他收入	2,000	0.01	552	0.00	-1,448	-72.40	2,975	0.01
4YY雜項收入	2,000	0.01	552	0.00	-1,448	-72.40	2,975	0.01
5 基金用途	24,465,000	100.00	26,996,370	100.00	2,531,370	10.35	26,109,502	100.00
53 國民教育計畫	20,393,000	83.36	22,671,899	83.98	2,278,899	11.17	21,676,061	83.02
532國民小學教育	20,393,000	83.36	22,671,899	83.98	2,278,899	11.17	21,676,061	83.02
5L 一般行政管理計畫	4,072,000	16.64	4,324,471	16.02	252,471	6.20	4,399,441	16.85
5L1行政管理及推展	4,072,000	16.64	4,324,471	16.02	252,471	6.20	4,399,441	16.85
5M 建築及設備計畫						0.00	34,000	0.13
5M4其他設備							34,000	0.13
本期賸餘（短絀-）	-13,000		-5,369		7,631	-58.70	374,126	
期初基金餘額	491,948		938,074		446,126	90.69	563,948	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	478,948		932,705		453,757	94.74	938,074	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區東原國民小學

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)	-13,000	-5,369	7,631	-58.70
812 調整非現金項目		-263,962	-263,962	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-13,000	-269,331	-256,331	1,971.78
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		39,855	39,855	
82D 減少短期債務及其他負債		-22,744	-22,744	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		17,111	17,111	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-13,000	-252,220	-239,220	1,840.15
84 期初現金及約當現金	5,187,108	5,522,093	334,985	6.46
85 期末現金及約當現金	5,174,108	5,269,873	95,765	1.85

不影響現金之其他活動：減少代管資產+21,330,607元;減少應付代管資產-21,330,607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	109,811,524	100.00	131,391,404	100.00	-21,579,880	-16.42
流動資產	5,312,675	4.84	5,522,093	4.20	-209,418	-3.79
現金	5,269,873	4.80	5,522,093	4.20	-252,220	-4.57
銀行存款	5,269,873	4.80	5,522,093	4.20	-252,220	-4.57
銀行存款-市庫存款	1,447,504	1.32	1,187,406	0.90	260,098	21.90
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,965,470	2.70	3,413,496	2.60	-448,026	-13.13
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	129,510	0.12	130,123	0.10	-613	-0.47
銀行存款-保管款-午餐專戶	450,129	0.41	494,328	0.38	-44,199	-8.94
銀行存款-保管款-其他	21,870	0.02	18,606	0.01	3,264	17.54
銀行存款-保管款-保管款專戶	255,390	0.23	278,134	0.21	-22,744	-8.18
預付款項	42,802	0.04	0	0.00	42,802	0.00
預付費用	42,802	0.04	0	0.00	42,802	0.00
其他資產	104,498,849	95.16	125,869,311	95.80	-21,370,462	-16.98
什項資產	104,498,849	95.16	125,869,311	95.80	-21,370,462	-16.98
暫付及待結轉帳項	19,476	0.02	59,331	0.05	-39,855	-67.17
代管資產	104,479,373	95.14	125,809,980	95.75	-21,330,607	-16.95
代管資產-土地	98,052,960	89.29	98,052,960	74.63	0	0.00
代管資產-土地改良物	29,209	0.03	2,840,232	2.16	-2,811,023	-98.97
代管資產-房屋及設備	6,363,185	5.79	20,983,350	15.97	-14,620,165	-69.68
代管資產-機械及設備	13,617	0.01	1,361,615	1.04	-1,347,998	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	1,020	0.00	102,000	0.08	-100,980	-99.00
代管資產-什項設備	19,382	0.02	2,469,823	1.88	-2,450,441	-99.22
合 計	109,811,524	100.00	131,391,404	100.00	-21,579,880	-16.42

註：

臺南市東山區東原國民小學
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	108,878,819	99.15	130,453,330	99.29	-21,574,511	-16.54
流動負債	4,144,056	3.77	4,365,216	3.32	-221,160	-5.07
應付款項	4,144,056	3.77	4,365,216	3.32	-221,160	-5.07
應付代收款	3,586,455	3.27	4,115,884	3.13	-529,429	-12.86
應付費用	557,601	0.51	249,332	0.19	308,269	123.64
其他負債	104,734,763	95.38	126,088,114	95.96	-21,353,351	-16.94
什項負債	104,734,763	95.38	126,088,114	95.96	-21,353,351	-16.94
存入保證金	255,390	0.23	278,134	0.21	-22,744	-8.18
應付代管資產	104,479,373	95.14	125,809,980	95.75	-21,330,607	-16.95
基金餘額	932,705	0.85	938,074	0.71	-5,369	-0.57
基金餘額	932,705	0.85	938,074	0.71	-5,369	-0.57
基金餘額	932,705	0.85	938,074	0.71	-5,369	-0.57
累積餘額	932,705	0.85	938,074	0.71	-5,369	-0.57
合 計	109,811,524	100.00	131,391,404	100.00	-21,579,880	-16.42

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區東原國民小學
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	24,452,000	26,991,001	2,539,001	10.38	
45 財產收入	1,000	993	-7	-0.70	
454利息收入	1,000	993	-7	-0.70	利息收入，依實際收入繳庫
46 政府撥入收入	24,427,000	26,972,581	2,545,581	10.42	
462公庫撥款收入	24,427,000	24,790,555	363,555	1.49	
46Y政府其他撥入收入		2,182,026	2,182,026	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)等補助款所致
4S 教學收入	22,000	16,875	-5,125	-23.30	
4S1學雜費收入	22,000	16,875	-5,125	-23.30	幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫
4Y 其他收入	2,000	552	-1,448	-72.40	
4YY雜項收入	2,000	552	-1,448	-72.40	資源回收收入，依實際收入繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	24,465,000	26,996,370	2,531,370	10.35	
53 國民教育計畫	20,393,000	22,671,899	2,278,899	11.17	
532 國民小學教育	20,393,000	22,671,899	2,278,899	11.17	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,480	23,480		
1 用人費用		23,480	23,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,003	23,003		
124 兼職人員酬金		23,003	23,003		
18 福利費		477	477		
181 分擔員工保險費		477	477		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		59,512	59,512		
3 材料及用品費		59,512	59,512		
32 用品消耗		59,512	59,512		
326 食品		59,512	59,512		
53210304 國小合理教師員額編制		586,079	586,079		
1 用人費用		586,079	586,079		
11 正式員額薪資		467,333	467,333		
113 職員薪金		467,333	467,333		
15 獎金		28,291	28,291		
152 年終獎金		28,291	28,291		
16 退休及卹償金		29,434	29,434		
161 職員退休及離職金		29,434	29,434		
18 福利費		61,021	61,021		
181 分擔員工保險費		61,021	61,021		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		539,105	539,105		
1 用人費用		539,105	539,105		
11 正式員額薪資		309,456	309,456		
113 職員薪金		309,456	309,456		
12 聘僱及兼職人員薪資		77,120	77,120		
124 兼職人員酬金		77,120	77,120		
15 獎金		68,820	68,820		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	%	
152 年終獎金		68,820	68,820		
16 退休及卹償金		29,215	29,215		
161 職員退休及離職金		29,215	29,215		
18 福利費		54,494	54,494		
181 分擔員工保險費		54,494	54,494		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		54,840	54,840		
1 用人費用		54,840	54,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,840	54,840		
124 兼職人員酬金		54,840	54,840		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		19,800	19,800		
11 正式員額薪資		19,800	19,800		
113 職員薪金		19,800	19,800		
2 服務費用		1,800	1,800		
27 一般服務費		1,800	1,800		
27D 計時與計件人員酬金		1,800	1,800		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1,800元，內容:教保員2名教保費
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		962,856	962,856		
1 用人費用		962,856	962,856		
11 正式員額薪資		779,418	779,418		
113 職員薪金		779,418	779,418		
15 獎金		58,950	58,950		
152 年終獎金		58,950	58,950		
16 退休及卹償金		39,300	39,300		
161 職員退休及離職金		39,300	39,300		
18 福利費		85,024	85,024		
181 分擔員工保險費		84,089	84,089		
183 傷病醫藥費		935	935		
19 提繳費		164	164		
191 提繳工資墊償費用		164	164		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,393,000	20,239,022	-153,978	-0.76	
1 用人費用	19,377,000	19,377,000			
11 正式員額薪資	13,429,000	13,275,030	-153,970	-1.15	
113 職員薪金	13,046,000	13,275,030	229,030	1.76	
114 工員工資	383,000		-383,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	323,484	229,484	244.13	
122 約僱職員薪金		9,049	9,049		
124 兼職人員酬金	94,000	314,435	220,435	234.51	
13 超時工作報酬	157,000	8,080	-148,920	-94.85	
131 加班費	157,000	8,080	-148,920	-94.85	
15 獎金	3,096,000	3,165,310	69,310	2.24	
151 考績獎金	1,417,000	1,529,060	112,060	7.91	
152 年終獎金	1,679,000	1,636,250	-42,750	-2.55	
16 退休及卹償金	1,203,000	1,171,895	-31,105	-2.59	
161 職員退休及離職金	1,180,000	1,171,895	-8,105	-0.69	
162 工員退休及離職金	23,000		-23,000	-100.00	
18 福利費	1,398,000	1,433,081	35,081	2.51	
181 分擔員工保險費	1,184,000	1,259,370	75,370	6.37	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	214,000	167,711	-46,289	-21.63	
19 提繳費		120	120		
191 提繳工資墊償費用		120	120		
2 服務費用	825,000	754,807	-70,193	-8.51	
21 水電費	140,000	118,371	-21,629	-15.45	
212 工作場所電費	125,000	112,834	-12,166	-9.73	
214 工作場所水費	15,000	5,537	-9,463	-63.09	
22 郵電費	47,000	23,706	-23,294	-49.56	
221 郵費	12,000	9,700	-2,300	-19.17	
222 電話費	29,000	14,006	-14,994	-51.70	
224 數據通信費	6,000		-6,000	-100.00	
23 旅運費	41,000	41,000			
231 國內旅費	41,000	41,000			
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	%	
25 修理保養及保固費	105,000	124,890	19,890	18.94	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366,000元(不含機械保全11,592元)，內容:校園安全及維護人力1名
252 一般房屋修護費	60,000		-60,000	-100.00	
254 其他建築修護費	3,000		-3,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	7,000	79,390	72,390	1,034.14	
256 交通及運輸設備修護費	2,000		-2,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	33,000	45,500	12,500	37.88	
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	435,000	391,402	-43,598	-10.02	
277 代理(辦)費	30,000		-30,000	-100.00	
279 外包費	391,000	377,592	-13,408	-3.43	
27F 體育活動費	14,000	13,810	-190	-1.36	
28 專業服務費	6,000	7,438	1,438	23.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,038	2,038		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,400	-600	-10.00	
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	138,000	55,602	-82,398	-59.71	
31 使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	
312 燃料	1,000		-1,000	-100.00	
32 用品消耗	137,000	55,602	-81,398	-59.41	
321 辦公(事務)用品	98,000	25,744	-72,256	-73.73	
322 報章雜誌	4,000	600	-3,400	-85.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	16,223	4,223	35.19	
324 化學藥劑與實驗用品		120	120		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	12,915	4,915	61.44	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	50,013	8,013	19.08	
45 雜項設備租金	42,000	50,013	8,013	19.08	
451 雜項設備租金	42,000	50,013	8,013	19.08	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,600	-9,400	-85.45	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76,405元，內容:特教學生助理人員1名
71 會費	1,000	1,600	600	60.00	
713 職業團體會費	1,000	1,600	600	60.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		76,405	76,405		
2 服務費用		76,405	76,405		
27 一般服務費		76,405	76,405		
27D 計時與計件人員酬金		76,405	76,405		
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		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
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
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		
5L 一般行政管理計畫	4,072,000	4,324,471	252,471	6.20	
5L1 行政管理及推展	4,072,000	4,324,471	252,471	6.20	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,072,000	4,060,860	-11,140	-0.27	
1 用人費用	4,066,000	4,048,860	-17,140	-0.42	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費
16 退休及卹償金	4,066,000	4,048,860	-17,140	-0.42	
161 職員退休及離職金	4,066,000	4,048,860	-17,140	-0.42	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	12,000	6,000	100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	12,000	6,000	100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		263,611	263,611		
1 用人費用		263,611	263,611		

中華民國 109 年 度

[illegible]

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	14,312,353	7,953,674	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,870,000	1,419,330	
房屋及建築	7,082,530	3,734,963	
機械及設備	2,642,022	1,403,668	
交通及運輸設備	594,324	198,850	
雜項設備	2,123,477	1,196,863	
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:增加原因係預算外修建無障礙停車格及花台鋪面工程等
2.房屋及建築:增加原因係預算外購置東棟教室教學環境改善工程等
3.機械及設備:增加原因係預算外購置紫外線燈等
4.雜項設備:增加原因係預算外購置鐵捲門等、減少原因係報廢投影機等
5.珍貴動產、不動產:無

臺南市東山區東原國民小學
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		
2,572,052		244,000	1,134,362	7,552,369
92,000			185,130	357,540
1,343,138			279,432	4,411,273
686,412			410,196	1,514,570
			73,305	322,169
450,502		244,000	186,299	946,817

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：

臺南市東山區東原國民小學

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—臺南市東山區東原國民小學

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—臺南市東山區東原國民小學

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	18	20	2	教師13人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人，差異原因：(1)國小合理教師員額編制1人-核准文號109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函(2)增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人，核准文號：109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	17	20	3	
工友	1	0	-1	
合 計	18	20	2	

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

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區東原國民小學
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	13,429,000		157,000		3,096,000	1,203,000		1,398,000		19,283,000	94,000	19,377,000
正式人員	13,429,000		157,000		3,096,000	1,203,000		1,398,000		19,283,000		19,283,000
聘僱人員												
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						4,066,000				4,066,000		4,066,000
正式人員												
其他人員						4,066,000				4,066,000		4,066,000
合 計	13,429,000		157,000		3,096,000	5,269,000		1,398,000		23,349,000	94,000	23,443,000

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78,205元；279外包費:預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數375,000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1,417,000元，決算數1,529,060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1,679,000元，決算數1,792,311元，內容：教職員工年終獎金決算人數24名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區東原國民小學
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
14,935,037	9,049	8,080		3,321,371	1,269,844		1,634,097	284	21,177,762	469,398	21,647,160
14,935,037		8,080		3,266,194	1,246,076		1,587,777	284	21,043,448		21,043,448
	9,049				572		745		10,366		10,366
				55,177	23,196		45,575		123,948	469,398	593,346
		183,000			4,048,860		80,611		4,312,471		4,312,471
		183,000					80,611		263,611		263,611
					4,048,860				4,048,860		4,048,860
14,935,037	9,049	191,080		3,321,371	5,318,704		1,714,708	284	25,490,233	469,398	25,959,631

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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－臺南市東山區東原國民小學
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			24,465,000		26,996,370			2,531,370	10.35	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)等經費，依規定以超支併決算方式辦理
國民教育計畫			20,393,000		22,671,899			2,278,899	11.17	
一般行政管理計畫			4,072,000		4,324,471			252,471	6.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	23,443,000	25,959,631	2,516,631	10.74
11 正式員額薪資	13,429,000	14,935,037	1,506,037	11.21
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	478,447	384,447	408.99
13 超時工作報酬	157,000	191,080	34,080	21.71
15 獎金	3,096,000	3,321,371	225,371	7.28
16 退休及卹償金	5,269,000	5,318,704	49,704	0.94
18 福利費	1,398,000	1,714,708	316,708	22.65
19 提繳費	0	284	284	0.00
2 服務費用	825,000	858,012	33,012	4.00
21 水電費	140,000	118,371	-21,629	-15.45
22 郵電費	47,000	23,706	-23,294	-49.56
23 旅運費	41,000	41,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	0	-2,000	-100.00
25 修理保養及保固費	105,000	124,890	19,890	18.94
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	435,000	478,607	43,607	10.02
28 專業服務費	6,000	23,438	17,438	290.63
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	138,000	115,114	-22,886	-16.58
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	137,000	115,114	-21,886	-15.98
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	50,013	8,013	19.08
45 雜項設備租金	42,000	50,013	8,013	19.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	13,600	-3,400	-20.00
71 會費	1,000	1,600	600	60.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	24,465,000	26,996,370	2,531,370	10.35

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		96,243	96,243		
27D 計時與計件人員酬金		78,205	78,205		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,038	18,038		

主辦會計人員：江淑芬

基金主持人：郭靜芳