

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)

臺南市安南區海東國民小學編

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 10-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 17-18	頁
4、長期負債變動表	第 19-20	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 21	頁
6、員工人數彙計表	第 22	頁
7、用人費用彙計表	第 23-24	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 25	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
10、各項費用彙計表	第 27	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 28	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 196,432,000 元，決算數 210,506,949 元。

(一) 國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 79 班，學生人數 2,141 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 95 人；特教班 2 班，學生人數 44 人；補校 3 班，學生人數 25 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 79 班，學生人數 2,142 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 96 人；特教班 2 班，學生人數 44 人；補校 3 班，學生人數 42 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 189,198,458 元，較本年度法定預算數 177,040,000 元，增加 12,158,458 元，計增加 6.87%，主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算之差異數。

(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 21,166,375 元，較本年度法定預算數 19,244,000 元，增加 1,922,375 元，計增加 9.99%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、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。

(三) 建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質等。本年度決算數 142,116 元，較本年度法定預算數 148,000 元，減少 5,884 元，計減少 3.98%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

本年度基金來源決算數 212,298,391 元，較法定預算數 196,080,000 元，增加 16,218,391 元，計增加 8.27%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 384,600 元，較法定預算數 0 元，增加 384,600 元。

主要係因：半戶外球場工程逾期違約金繳庫。

2. 服務收入：決算數 74,836 元，較法定預算數 60,000 元，增加 14,836 元，計增加 24.73%。主要係因：場地出借收入依實際出借收入情形核實辦理。

3. 財產處分收入：決算數 9,035 元，較法定預算數 0 元，增加 9,035 元。主要係因：處分報廢財產致超收。

4. 租金收入：決算數 10,172 元，較法定預算數 10,000 元，增加 172 元，計增加 1.72%。

5. 利息收入：決算數 6,016 元，較法定預算數 7,000 元，減少 984 元，計減少 14.06%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

6. 公庫撥款收入：決算數 199,551,769 元，較法定預算數 195,855,000 元，增加 3,696,769 元，計增加 1.89%。

7. 政府其他撥入收入：決算數 12,120,206 元，較法定預算數 0 元，增加 12,120,206 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。

8. 學雜費收入：決算數 108,259 元，較法定預算數 108,000 元，增加 259 元，計增加 0.24%。

9. 雜項收入：決算數 33,498 元，較法定預算數 40,000 元，減少 6,502 元，計減少 16.26%。主要係因：係資源回收變賣收入依實際收入情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 210,506,949 元，較法定預算數 196,432,000 元，增加 14,074,949 元，計增加 7.17%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 189,198,458 元，較法定預算數 177,040,000 元，增加 12,158,458 元，計增加 6.87%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 21,166,375 元，較法定預算數 19,244,000 元，增加 1,922,375 元，計增加 9.99%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 建築及設備計畫：決算數 142,116 元，較法定預算數 148,000 元，減少 5,884 元，計減少 3.98%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 352,000 元，本年度決算賸餘數 1,791,442 元，賸餘原因：用人費用因 1.65 師等超併計畫減少以及聘用代理教師所致，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,791,442 元，流動資產淨減 26,340 元，流動負債淨增 16,600,644 元，業務活動之淨現金流入 18,418,426 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 335,330 元，增加其他負債 649,790 元，其他活動之淨現金流入 985,120 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 19,403,546 元。

期初現金及約當現金 27,366,698 元。

期末現金及約當現金 46,770,244 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 968,316,402 元，較上年度決算數 1,053,398,876 元，減少 85,082,474 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 959,577,414 元，較上年度決算數 1,046,451,330 元，減少 86,873,916 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 8,738,988 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 83,604,264 元，本年度增加決算數 11,663,352 元，減少決算數 7,811,276 元，累計折舊(以前年度+本年度)44,374,468 元，期末餘額 43,081,872 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 19,921,000 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 16,585,000 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)

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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 3,336,000 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—臺南市安南區海東國民小學

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	可 用 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	196,080,000	100.00	212,298,391	100.00	16,218,391	8.27	203,333,528	100.00
41 徵收及依法分配收入			384,600	0.18	384,600	0.00		
415違規罰款收入			384,600	0.18	384,600	0.00		
43 勞務收入	60,000	0.03	74,836	0.04	14,836	24.73	137,720	0.07
431服務收入	60,000	0.03	74,836	0.04	14,836	24.73	137,720	0.07
45 財產收入	17,000	0.01	25,223	0.01	8,223	48.37	28,126	0.01
451財產處分收入			9,035	0.00	9,035	0.00	8,920	0.00
452租金收入	10,000	0.01	10,172	0.00	172	1.72	10,172	0.01
454利息收入	7,000	0.00	6,016	0.00	-984	-14.06	9,034	0.00
46 政府撥入收入	195,855,000	99.89	211,671,975	99.70	15,816,975	8.08	202,988,363	99.83
462公庫撥款收入	195,855,000	99.89	199,551,769	94.00	3,696,769	1.89	192,809,745	94.82
46Y政府其他撥入收入			12,120,206	5.71	12,120,206	0.00	10,178,618	5.01
4S 教學收入	108,000	0.06	108,259	0.05	259	0.24	110,244	0.05
4S1學雜費收入	108,000	0.06	108,259	0.05	259	0.24	110,244	0.05
4Y 其他收入	40,000	0.02	33,498	0.02	-6,502	-16.26	69,075	0.03
4YY雜項收入	40,000	0.02	33,498	0.02	-6,502	-16.26	69,075	0.03
5 基金用途	196,432,000	100.00	210,506,949	100.00	14,074,949	7.17	201,073,335	100.00
53 國民教育計畫	177,040,000	90.13	189,198,458	89.88	12,158,458	6.87	179,561,906	89.30
532國民小學教育	177,040,000	90.13	189,198,458	89.88	12,158,458	6.87	179,561,906	89.30
5L 一般行政管理計畫	19,244,000	9.80	21,166,375	10.05	1,922,375	9.99	21,511,429	10.70
5L1行政管理及推展	19,244,000	9.80	21,166,375	10.05	1,922,375	9.99	21,511,429	10.70
5M 建築及設備計畫	148,000	0.08	142,116	0.07	-5,884	-3.98		
5M2營建及修建工程	86,000	0.04	86,000	0.04				
5M4其他設備	62,000	0.03	56,116	0.03	-5,884	-9.49		
本期賸餘(短絀-)	-352,000		1,791,442		2,143,442	-608.93	2,260,193	
期初基金餘額	4,424,353		6,947,546		2,523,193	57.03	4,687,353	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,072,353		8,738,988		4,666,635	114.59	6,947,546	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學

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)	-352,000	1,791,442	2,143,442	-608.93
812 調整非現金項目		16,626,984	16,626,984	
8123 流動資產淨減(淨增)		26,340	26,340	
8124 流動負債淨增(淨減)		16,600,644	16,600,644	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-352,000	18,418,426	18,770,426	-5,332.51
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		335,330	335,330	
8241 減少其他資產		335,330	335,330	
825 增加短期債務及其他負債		649,790	649,790	
8252 增加其他負債		649,790	649,790	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		985,120	985,120	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-352,000	19,403,546	19,755,546	-5,612.37
84 期初現金及約當現金	24,028,212	27,366,698	3,338,486	13.89
85 期末現金及約當現金	23,676,212	46,770,244	23,094,032	97.54

不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+104,124,350元;減少應付代管資產-104,124,350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	968,316,402	100.00	1,053,398,876	100.00	-85,082,474	-8.08
流動資產	46,770,244	4.83	27,393,038	2.60	19,377,206	70.74
現金	46,770,244	4.83	27,366,698	2.60	19,403,546	70.90
銀行存款	46,770,244	4.83	27,366,698	2.60	19,403,546	70.90
銀行存款-市庫存款	10,962,143	1.13	7,719,590	0.73	3,242,553	42.00
銀行存款-保管款-代收款專戶	14,807,367	1.53	11,713,710	1.11	3,093,657	26.41
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	550,779	0.06	546,839	0.05	3,940	0.72
銀行存款-保管款-午餐專戶	9,479,065	0.98	7,066,358	0.67	2,412,707	34.14
銀行存款-保管款-其他	10,000,899	1.03	0	0.00	10,000,899	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	969,991	0.10	320,201	0.03	649,790	202.93
預付款項	0	0.00	26,340	0.00	-26,340	-100.00
預付費用	0	0.00	26,340	0.00	-26,340	-100.00
其他資產	921,546,158	95.17	1,026,005,838	97.40	-104,459,680	-10.18
什項資產	921,546,158	95.17	1,026,005,838	97.40	-104,459,680	-10.18
暫付及待結轉帳項	518,971	0.05	854,301	0.08	-335,330	-39.25
代管資產	921,027,187	95.12	1,025,151,537	97.32	-104,124,350	-10.16
代管資產-土地	826,191,715	85.32	821,752,333	78.01	4,439,382	0.54
代管資產-土地改良物	1,498,794	0.15	7,292,943	0.69	-5,794,149	-79.45
代管資產-房屋及設備	93,215,258	9.63	183,193,578	17.39	-89,978,320	-49.12
代管資產-機械及設備	20,448	0.00	2,123,591	0.20	-2,103,143	-99.04
代管資產-交通及運輸設備	12,431	0.00	1,243,089	0.12	-1,230,658	-99.00
代管資產-什項設備	88,541	0.01	9,546,003	0.91	-9,457,462	-99.07
合 計	968,316,402	100.00	1,053,398,876	100.00	-85,082,474	-8.08

註：

臺南市安南區海東國民小學
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	959,577,414	99.10	1,046,451,330	99.34	-86,873,916	-8.30
流動負債	37,580,236	3.88	20,979,592	1.99	16,600,644	79.13
應付款項	37,580,236	3.88	20,979,592	1.99	16,600,644	79.13
應付代收款	35,357,081	3.65	20,181,208	1.92	15,175,873	75.20
應付費用	2,223,155	0.23	798,384	0.08	1,424,771	178.46
其他負債	921,997,178	95.22	1,025,471,738	97.35	-103,474,560	-10.09
什項負債	921,997,178	95.22	1,025,471,738	97.35	-103,474,560	-10.09
存入保證金	969,991	0.10	320,201	0.03	649,790	202.93
應付代管資產	921,027,187	95.12	1,025,151,537	97.32	-104,124,350	-10.16
基金餘額	8,738,988	0.90	6,947,546	0.66	1,791,442	25.79
基金餘額	8,738,988	0.90	6,947,546	0.66	1,791,442	25.79
基金餘額	8,738,988	0.90	6,947,546	0.66	1,791,442	25.79
累積餘額	8,738,988	0.90	6,947,546	0.66	1,791,442	25.79
合 計	968,316,402	100.00	1,053,398,876	100.00	-85,082,474	-8.08

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學

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	196,080,000	212,298,391	16,218,391	8.27	
41 徵收及依法分配收入		384,600	384,600	0.00	
415 違規罰款收入		384,600	384,600	0.00	係因半戶外球場工程逾期違約金繳庫
43 勞務收入	60,000	74,836	14,836	24.73	
431 服務收入	60,000	74,836	14,836	24.73	係場地出借收入依實際出借收入情形核實辦理
45 財產收入	17,000	25,223	8,223	48.37	
451 財產處分收入		9,035	9,035	0.00	係因報廢資產依實際數辦理
452 租金收入	10,000	10,172	172	1.72	
454 利息收入	7,000	6,016	-984	-14.06	係各專戶利息收入短收所致
46 政府撥入收入	195,855,000	211,671,975	15,816,975	8.08	
462 公庫撥款收入	195,855,000	199,551,769	3,696,769	1.89	
46Y 政府其他撥入收入		12,120,206	12,120,206	0.00	係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以超支併決算簡化流程方式辦理
4S 教學收入	108,000	108,259	259	0.24	
4S1 學雜費收入	108,000	108,259	259	0.24	
4Y 其他收入	40,000	33,498	-6,502	-16.26	
4YY 雜項收入	40,000	33,498	-6,502	-16.26	係資源回收變賣收入依實際收入情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市安南區海東國民小學

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	196,432,000	210,506,949	14,074,949	7.17	
53 國民教育計畫	177,040,000	189,198,458	12,158,458	6.87	
532 國民小學教育	177,040,000	189,198,458	12,158,458	6.87	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		945,024	945,024		
1 用人費用		945,024	945,024		
11 正式員額薪資		945,024	945,024		
113 職員薪金		945,024	945,024		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		806,868	806,868		
1 用人費用		806,868	806,868		
11 正式員額薪資		665,282	665,282		
113 職員薪金		665,282	665,282		
15 獎金		21,568	21,568		
152 年終獎金		21,568	21,568		
16 退休及卹償金		56,660	56,660		
161 職員退休及離職金		56,660	56,660		
18 福利費		63,358	63,358		
181 分擔員工保險費		63,358	63,358		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		38,518	38,518		
1 用人費用		38,518	38,518		
12 聘僱及兼職人員薪資		37,968	37,968		
124 兼職人員酬金		37,968	37,968		
18 福利費		550	550		
181 分擔員工保險費		550	550		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		2,067,530	2,067,530		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,067,530	2,067,530		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,067,530	2,067,530		
743 獎勵費用		2,067,530	2,067,530		
53210304 國小合理教師員額編制		2,515,308	2,515,308		
1 用人費用		2,515,308	2,515,308		
11 正式員額薪資		1,166,356	1,166,356		
113 職員薪金		1,166,356	1,166,356		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,144,607	1,144,607		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		1,144,607	1,144,607		
15 獎金		39,110	39,110		
152 年終獎金		39,110	39,110		
16 退休及卹償金		53,888	53,888		
161 職員退休及離職金		53,888	53,888		
18 福利費		111,347	111,347		
181 分擔員工保險費		111,347	111,347		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,895,038	7,895,038		
1 用人費用		7,895,038	7,895,038		
11 正式員額薪資		5,973,491	5,973,491		
113 職員薪金		5,973,491	5,973,491		
12 聘僱及兼職人員薪資		219,520	219,520		
124 兼職人員酬金		219,520	219,520		
15 獎金		658,747	658,747		
152 年終獎金		658,747	658,747		
16 退休及卹償金		509,718	509,718		
161 職員退休及離職金		509,718	509,718		
18 福利費		533,562	533,562		
181 分擔員工保險費		533,562	533,562		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		83,460	83,460		
1 用人費用		83,460	83,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		83,460	83,460		
124 兼職人員酬金		83,460	83,460		
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		1,375,060	1,375,060		
1 用人費用		1,372,660	1,372,660		
11 正式員額薪資		1,129,975	1,129,975		
113 職員薪金		1,129,975	1,129,975		
13 超時工作報酬		3,519	3,519		
131 加班費		3,519	3,519		
15 獎金		62,343	62,343		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學

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	%	
152 年終獎金		62,343	62,343		
16 退休及卹償金		56,422	56,422		
161 職員退休及離職金		56,422	56,422		
18 福利費		120,293	120,293		
181 分擔員工保險費		116,843	116,843		
183 傷病醫藥費		3,450	3,450		
19 提繳費		108	108		
191 提繳工資墊償費用		108	108		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
27F 體育活動費		2,400	2,400		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		177,730	177,730		
1 用人費用		177,730	177,730		
11 正式員額薪資		177,730	177,730		
113 職員薪金		177,730	177,730		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		76,178	76,178		
1 用人費用		76,178	76,178		
11 正式員額薪資		28,609	28,609		
113 職員薪金		28,609	28,609		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,567	46,567		
124 兼職人員酬金		46,567	46,567		
18 福利費		1,002	1,002		
181 分擔員工保險費		1,002	1,002		
53220000 各校經常門分支計畫	177,040,000	172,780,700	-4,259,300	-2.41	
1 用人費用	171,087,000	167,217,683	-3,869,317	-2.26	
11 正式員額薪資	116,852,000	114,500,484	-2,351,516	-2.01	
113 職員薪金	115,674,000	113,527,645	-2,146,355	-1.86	
114 工員工資	1,178,000	972,839	-205,161	-17.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,018,000	3,612,469	1,594,469	79.01	
122 約僱職員薪金	329,000	418,992	89,992	27.35	
124 兼職人員酬金	1,689,000	3,193,477	1,504,477	89.08	
13 超時工作報酬	513,000	518,024	5,024	0.98	
131 加班費	513,000	518,024	5,024	0.98	
15 獎金	30,374,000	26,847,262	-3,526,738	-11.61	
151 考績獎金	15,844,000	12,538,859	-3,305,141	-20.86	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學

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	%	
152 年終獎金	14,530,000	14,308,403	-221,597	-1.53	
16 退休及卹償金	10,466,000	10,228,167	-237,833	-2.27	
161 職員退休及離職金	10,395,000	10,169,784	-225,216	-2.17	
162 工員退休及離職金	71,000	58,383	-12,617	-17.77	
18 福利費	10,864,000	11,510,970	646,970	5.96	
181 分擔員工保險費	10,227,000	10,885,590	658,590	6.44	
183 傷病醫藥費		6,800	6,800		
18Y 其他福利費	637,000	618,580	-18,420	-2.89	
19 提繳費		307	307		
191 提繳工資墊償費用		307	307		
2 服務費用	5,004,000	4,883,980	-120,020	-2.40	
21 水電費	1,188,000	976,742	-211,258	-17.78	
212 工作場所電費	928,000	659,806	-268,194	-28.90	
214 工作場所水費	260,000	316,936	56,936	21.90	
22 郵電費	122,000	98,847	-23,153	-18.98	
221 郵費	10,000	416	-9,584	-95.84	
222 電話費	70,000	65,911	-4,089	-5.84	
224 數據通信費	42,000	32,520	-9,480	-22.57	
23 旅運費	85,000	37,214	-47,786	-56.22	
231 國內旅費	85,000	37,214	-47,786	-56.22	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	23,225	-36,775	-61.29	
241 印刷及裝訂費	60,000	23,225	-36,775	-61.29	
25 修理保養及保固費	1,016,000	1,100,094	84,094	8.28	
251 土地改良物修護費	39,000	49,000	10,000	25.64	
252 一般房屋修護費	310,000	141,542	-168,458	-54.34	
254 其他建築修護費	40,000	74,900	34,900	87.25	
255 機械及設備修護費	184,000	168,230	-15,770	-8.57	
256 交通及運輸設備修護費		51,850	51,850		
257 雜項設備修護費	443,000	614,572	171,572	38.73	
26 保險費	3,000	2,265	-735	-24.50	
268 責任保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費		2,265	2,265		
27 一般服務費	2,389,000	2,345,823	-43,177	-1.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	57,000	58,656	1,656	2.91	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學

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	%	
279 外包費	246,000	11,280	-234,720	-95.41	279外包費:機械保全 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1,971,000 元，決算數2,162,257 元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名、臨時僱工2名
27D 計時與計件人員酬金	1,971,000	2,162,257	191,257	9.70	
27F 體育活動費	115,000	113,600	-1,400	-1.22	
28 專業服務費	43,000	201,770	158,770	369.23	
282 專技人員酬金		4,400	4,400		
284 工程及管理諮詢服務費		2,000	2,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		27,400	27,400		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	38,000	76,870	38,870	102.29	
28A 電腦軟體服務費	5,000	91,100	86,100	1,722.00	
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	775,000	585,863	-189,137	-24.40	
31 使用材料費	5,000	40,307	35,307	706.14	
312 燃料	5,000	7,210	2,210	44.20	
315 設備零件		33,097	33,097		
32 用品消耗	770,000	545,556	-224,444	-29.15	
321 辦公(事務)用品	488,000	274,816	-213,184	-43.69	
322 報章雜誌	20,000	13,680	-6,320	-31.60	
323 農業與園藝用品及環境美化費	99,000	178,483	79,483	80.29	
324 化學藥劑與實驗用品		600	600		
325 服裝		6,615	6,615		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	47,382	7,382	18.46	
32Y 其他用品消耗	123,000	23,980	-99,020	-80.50	
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	88,574	-31,426	-26.19	
43 機器租金	20,000		-20,000	-100.00	
432 機械及設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
45 雜項設備租金	100,000	88,574	-11,426	-11.43	
451 雜項設備租金	100,000	88,574	-11,426	-11.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	4,600	-49,400	-91.48	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 394,244 元，內容：特教學生助理人員 2 名、幼兒園臨時助理人員 2 名
71 會費	4,000	4,600	600	15.00	
713 職業團體會費	4,000	4,600	600	15.00	
75 競賽及交流活動費	50,000		-50,000	-100.00	
751 技能競賽	50,000		-50,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		394,244	394,244		
2 服務費用		394,244	394,244		
27 一般服務費		394,244	394,244		
27D 計時與計件人員酬金		394,244	394,244		
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
5L 一般行政管理計畫	19,244,000	21,166,375	1,922,375	9.99	
5L1 行政管理及推展	19,244,000	21,166,375	1,922,375	9.99	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	19,244,000	19,477,661	233,661	1.21	
1 用人費用	19,226,000	19,463,661	237,661	1.24	
16 退休及卹償金	19,226,000	19,463,661	237,661	1.24	
161 職員退休及離職金	19,226,000	19,430,325	204,325	1.06	
162 工員退休及離職金		33,336	33,336		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	14,000	-4,000	-22.22	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	14,000	-4,000	-22.22	
744 慰問、照護及補助金	18,000	14,000	-4,000	-22.22	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,688,714	1,688,714		
1 用人費用		1,688,714	1,688,714		
18 福利費		1,688,714	1,688,714		
18Y 其他福利費		1,688,714	1,688,714		
5M 建築及設備計畫	148,000	142,116	-5,884	-3.98	
5M2 營建及修建工程	86,000	86,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學

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	%	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	86,000	86,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	86,000	86,000			
51 購建固定資產	86,000	86,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	86,000	86,000			
5M4 其他設備	62,000	56,116	-5,884	-9.49	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	62,000	56,116	-5,884	-9.49	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	62,000	56,116	-5,884	-9.49	
51 購建固定資產	62,000	56,116	-5,884	-9.49	
514 購置機械及設備	62,000	56,116	-5,884	-9.49	

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	83,604,264	41,936,072	148,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,552,957	4,636,182	
房屋及建築	45,916,367	20,480,863	86,000
機械及設備	10,927,836	6,009,591	62,000
交通及運輸設備	1,114,711	553,800	
雜項設備	14,092,393	10,255,636	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.房屋及建築:建號錯誤財產重分類、甲棟設置電腦教室等。
2.機械及設備:購置筆電、機器人、紫外線滅菌燈、身高體重器、攝影機、紅外線感應儀等;移撥個人電腦、電腦教學廣播系統等;報廢個人電腦等。
3.交通及運輸設備:購置監視器攝影機等;報廢校門口監視器等。
4.雜項設備:購置電子琴、兒童輔導教育積木、錄放影機、碎紙機等;報廢投影機等。
5.電腦軟體:無。
6.珍貴動產、不動產:無。

臺南市安南區海東國民小學
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		
11,663,352		7,811,276	2,438,396	43,081,872
			1,431,585	5,485,190
6,652,174		6,049,216	-213,201	26,251,663
3,980,967		1,463,466	262,640	7,173,106
206,500		60,000	73,575	633,836
823,711		238,594	883,797	3,538,077

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：

臺南市安南區海東國民小學

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—臺南市安南區海東國民小學

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		86,000			86,000	86,000		
房屋及建築		86,000			86,000	86,000		
購建中固定資產								
機械及設備		62,000			62,000	56,116	-5,884	
機械及設備		62,000			62,000	56,116	-5,884	
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		148,000			148,000	142,116	-5,884	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學
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	144	160	16	教師146人，公務人員8人、教保員1人、幼兒園廚工2人。職員增加原因:係含國小提高員額編制至每班1.65師之正式教師10人、合理教師員額之長期代理教師2人、專任輔導教師2人、增置契約教保員1人及幼兒園改置設廚工2人。核准文號:109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號、109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函
職員	140	157	17	
技工	1	0	-1	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	144	160	16	

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、幼兒園臨時助理人員2名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名、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—臺南市安南區海東國民小學

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	116,852,000	329,000	513,000		30,374,000	10,466,000		10,864,000		169,398,000	1,689,000	171,087,000
正式人員	116,852,000		513,000		30,328,000	10,446,000		10,806,000		168,945,000		168,945,000
聘僱人員		329,000			46,000	20,000		58,000		453,000		453,000
兼任人員											1,689,000	1,689,000
一般行政管理計畫						19,226,000				19,226,000		19,226,000
正式人員												
其他人員						19,226,000				19,226,000		19,226,000
合 計	116,852,000	329,000	513,000		30,374,000	29,692,000		10,864,000		188,624,000	1,689,000	190,313,000

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1,971,000元，決算數2,556,501元2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數15,844,000元，決算數12,538,859元，內容：教職員工考績獎金決算人數133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14,530,000元，決算數15,090,171元，內容：教職員工年終獎金決算人數152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—臺南市安南區海東國民小學

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
124,597,751	418,992	521,543		27,629,030	10,904,855		12,341,082	415	176,413,668	4,725,599	181,139,267
124,597,751		521,543		27,513,238	10,904,855		12,273,072	108	175,810,567		175,810,567
	418,992			41,151			51,641		511,784		511,784
				74,641			16,369	307	91,317	4,725,599	4,816,916
					19,463,661		1,688,714		21,152,375		21,152,375
							1,688,714		1,688,714		1,688,714
					19,463,661				19,463,661		19,463,661
124,597,751	418,992	521,543		27,629,030	30,368,516		14,029,796	415	197,566,043	4,725,599	202,291,642

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學

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—臺南市安南區海東國民小學

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	%	金額	%	
總 計			196,432,000		210,506,949			14,074,949	7.17	
國民教育計畫			177,040,000		189,198,458			12,158,458	6.87	
一般行政管理 計畫			19,244,000		21,166,375			1,922,375	9.99	
建築及設備計 畫			148,000		142,116			-5,884	-3.98	
	</									

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學

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	190,313,000	202,291,642	11,978,642	6.29
11 正式員額薪資	116,852,000	124,597,751	7,745,751	6.63
12 聘僱及兼職人員薪資	2,018,000	5,144,591	3,126,591	154.94
13 超時工作報酬	513,000	521,543	8,543	1.67
15 獎金	30,374,000	27,629,030	-2,744,970	-9.04
16 退休及卹償金	29,692,000	30,368,516	676,516	2.28
18 福利費	10,864,000	14,029,796	3,165,796	29.14
19 提繳費	0	415	415	0.00
2 服務費用	5,004,000	5,312,624	308,624	6.17
21 水電費	1,188,000	976,742	-211,258	-17.78
22 郵電費	122,000	98,847	-23,153	-18.98
23 旅運費	85,000	37,214	-47,786	-56.22
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	23,225	-36,775	-61.29
25 修理保養及保固費	1,016,000	1,100,094	84,094	8.28
26 保險費	3,000	2,265	-735	-24.50
27 一般服務費	2,389,000	2,742,467	353,467	14.80
28 專業服務費	43,000	233,770	190,770	443.65
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	775,000	585,863	-189,137	-24.40
31 使用材料費	5,000	40,307	35,307	706.14
32 用品消耗	770,000	545,556	-224,444	-29.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	88,574	-31,426	-26.19
43 機器租金	20,000	0	-20,000	-100.00
45 雜項設備租金	100,000	88,574	-11,426	-11.43
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	148,000	142,116	-5,884	-3.98
51 購建固定資產	148,000	142,116	-5,884	-3.98
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	2,086,130	2,014,130	2,797.40
71 會費	4,000	4,600	600	15.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	2,081,530	2,063,530	1,464.06
75 競賽及交流活動費	50,000	0	-50,000	-100.00
合 計	196,432,000	210,506,949	14,074,949	7.17

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學

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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,971,000	2,620,301	649,301	32.94	
27D 計時與計件人員酬金	1,971,000	2,556,501	585,501	29.71	
282 專技人員酬金		4,400	4,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		59,400	59,400		

主辦會計人員：涂佩好



基金主持人：柯禧慧

