

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)

臺南市白河區河東國民小學編

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 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 10	頁
2、基金用途明細表	第 11-15	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 33,201,000 元，決算數 36,695,341 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 46 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 25 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 41 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 25 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 32,485,194 元，較本年度法定預算數 29,457,000 元，增加 3,028,194 元，計增加 10.28%，主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）等分支計畫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 4,210,147 元，較本年度法定預算數 3,744,000 元，增加 466,147 元，計增加 12.45%。主要係因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 37,022,688 元，較法定預算數 33,072,000 元，增加 3,950,688 元，計增加 11.95%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 80,850 元，較法定預算數 0 元，增加 80,850 元。主要係因：廠商逾期完工，違約金繳庫。
2. 服務收入：決算數 1,500 元，較法定預算數 0 元，增加 1,500 元。主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。

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 455 元，較法定預算數 0 元，增加 455 元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數 1,142 元，較法定預算數 1,000 元，增加 142 元。主要係因：各專戶利息收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 33,224,955 元，較法定預算數 33,047,000 元，增加 177,955 元，計增加 0.54 %。
6. 政府其他撥入收入：決算數 3,648,907 元，較法定預算數 0 元，增加 3,648,907 元。主要係因：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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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 21,801 元，較法定預算數 19,000 元，增加 2,801 元，增加 14.74%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。
8. 雜項收入：決算數 43,078 元，較法定預算數 5,000 元，增加 38,078 元，計增加 761.56%。主要係因：資源回收收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 36,695,341 元，較法定預算數 33,201,000 元，增加 3,494,341 元，增加 10.52%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 32,485,194 元，較法定預算數 29,457,000 元，增加 3,028,194 元，計增加 10.28%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,210,147 元，較法定預算數 3,744,000 元，增加 466,147 元，計增加 12.45%。主要係因：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超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 129,000 元，本年度決算賸餘數 327,347 元，賸餘原因：用人費用因 2 名教師育嬰留職停薪減少，及業務費摺節開支所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 327,347 元，流動資產淨增 4,237 元，流動負債淨增 447,958 元，業務活動之淨現金流入 771,068 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他負債 29,168 元，其他活動之淨現金流出 29,168 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 741,900 元。

期初現金及約當現金 7,526,766 元。

期末現金及約當現金 8,268,666 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 27,912,233 元，較上年度決算數 38,149,568 元，減少 10,237,335 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 25,446,572 元，較上年度決算數 36,011,254 元，減少 10,564,682 元，增減主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 2,465,661 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 93,718,507 元，本年度增加決算數 3,813,594 元，減少決算數 2,590,786 元，累計折舊 16,820,753 元，期末餘額 78,120,562 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 4,541,000 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 4,074,000 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 467,000 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

- (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－臺南市白河區河東國民小學

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	33,072,000	100.00	37,022,688	100.00	3,950,688	11.95	35,474,967	100.00
41 徵收及依法分配收入			80,850	0.22	80,850	0.00		
415 違規罰款收入			80,850	0.22	80,850	0.00		
43 勞務收入			1,500	0.00	1,500	0.00		
431 服務收入			1,500	0.00	1,500	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	1,597	0.00	597	59.70	1,469	0.00
451 財產處分收入			455	0.00	455	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	1,142	0.00	142	14.20	1,469	0.00
46 政府撥入收入	33,047,000	99.92	36,873,862	99.60	3,826,862	11.58	35,443,005	99.91
462 公庫撥款收入	33,047,000	99.92	33,224,955	89.74	177,955	0.54	32,596,777	91.89
46Y 政府其他撥入收入			3,648,907	9.86	3,648,907	0.00	2,846,228	8.02
4S 教學收入	19,000	0.06	21,801	0.06	2,801	14.74	21,144	0.06
4S1 學雜費收入	19,000	0.06	21,801	0.06	2,801	14.74	21,144	0.06
4Y 其他收入	5,000	0.02	43,078	0.12	38,078	761.56	9,349	0.03
4YY 雜項收入	5,000	0.02	43,078	0.12	38,078	761.56	9,349	0.03
5 基金用途	33,201,000	100.00	36,695,341	100.00	3,494,341	10.52	35,007,789	100.00
53 國民教育計畫	29,457,000	88.72	32,485,194	88.53	3,028,194	10.28	30,896,734	88.26
532 國民小學教育	29,457,000	88.72	32,485,194	88.53	3,028,194	10.28	30,896,734	88.26
5L 一般行政管理計畫	3,744,000	11.28	4,210,147	11.47	466,147	12.45	4,026,055	11.50
5L1 行政管理及推展	3,744,000	11.28	4,210,147	11.47	466,147	12.45	4,026,055	11.50
5M 建築及設備計畫						0.00	85,000	0.24
5M4 其他設備							85,000	0.24
本期賸餘（短絀-）	-129,000		327,347		456,347	-353.76	467,178	
期初基金餘額	1,411,136		2,138,314		727,178	51.53	1,671,136	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,282,136		2,465,661		1,183,525	92.31	2,138,314	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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)	-129,000	327,347	456,347	-353.76
812 調整非現金項目		443,721	443,721	
8123 流動資產淨減(淨增)		-4,237	-4,237	
8124 流動負債淨增(淨減)		447,958	447,958	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-129,000	771,068	900,068	-697.73
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-29,168	-29,168	
82D2 減少其他負債		-29,168	-29,168	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-29,168	-29,168	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-129,000	741,900	870,900	-675.12
84 期初現金及約當現金	5,473,369	7,526,766	2,053,397	37.52
85 期末現金及約當現金	5,344,369	8,268,666	2,924,297	54.72

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+10,983,472元；減少應付代管資產-10,983,472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	27,912,233	100.00	38,149,568	100.00	-10,237,335	-26.83
流動資產	8,272,903	29.64	7,526,766	19.73	746,137	9.91
現金	8,268,666	29.62	7,526,766	19.73	741,900	9.86
銀行存款	8,268,666	29.62	7,526,766	19.73	741,900	9.86
銀行存款-市庫存款	3,021,483	10.82	2,584,779	6.78	436,704	16.90
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,915,947	17.61	3,940,023	10.33	975,924	24.77
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	24,654	0.09	24,645	0.06	9	0.04
銀行存款-保管款-午餐專戶	0	0.00	641,569	1.68	-641,569	-100.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	306,582	1.10	335,750	0.88	-29,168	-8.69
預付款項	4,237	0.02	0	0.00	4,237	0.00
預付費用	4,237	0.02	0	0.00	4,237	0.00
其他資產	19,639,330	70.36	30,622,802	80.27	-10,983,472	-35.87
什項資產	19,639,330	70.36	30,622,802	80.27	-10,983,472	-35.87
代管資產	19,639,330	70.36	30,622,802	80.27	-10,983,472	-35.87
代管資產-土地	18,931,200	67.82	18,931,200	49.62	0	0.00
代管資產-土地改良物	189,004	0.68	1,961,382	5.14	-1,772,378	-90.36
代管資產-房屋及設備	464,426	1.66	4,174,819	10.94	-3,710,393	-88.88
代管資產-機械及設備	22,914	0.08	2,289,915	6.00	-2,267,001	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	4,431	0.02	443,060	1.16	-438,629	-99.00
代管資產-什項設備	27,355	0.10	2,822,426	7.40	-2,795,071	-99.03
合 計	27,912,233	100.00	38,149,568	100.00	-10,237,335	-26.83

註：

臺南市白河區河東國民小學
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	25,446,572	91.17	36,011,254	94.39	-10,564,682	-29.34
流動負債	5,500,660	19.71	5,052,702	13.24	447,958	8.87
應付款項	5,500,660	19.71	5,052,702	13.24	447,958	8.87
應付代收款	4,940,601	17.70	4,606,237	12.07	334,364	7.26
應付費用	560,059	2.01	446,465	1.17	113,594	25.44
其他負債	19,945,912	71.46	30,958,552	81.15	-11,012,640	-35.57
什項負債	19,945,912	71.46	30,958,552	81.15	-11,012,640	-35.57
存入保證金	306,582	1.10	335,750	0.88	-29,168	-8.69
應付代管資產	19,639,330	70.36	30,622,802	80.27	-10,983,472	-35.87
基金餘額	2,465,661	8.83	2,138,314	5.61	327,347	15.31
基金餘額	2,465,661	8.83	2,138,314	5.61	327,347	15.31
基金餘額	2,465,661	8.83	2,138,314	5.61	327,347	15.31
累積餘額	2,465,661	8.83	2,138,314	5.61	327,347	15.31
合 計	27,912,233	100.00	38,149,568	100.00	-10,237,335	-26.83

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區河東國民小學
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	33,072,000	37,022,688	3,950,688	11.95	
41 徵收及依法分配收入		80,850	80,850	0.00	
415 違規罰款收入		80,850	80,850	0.00	係廠商逾期完工，違約金繳庫。
43 勞務收入		1,500	1,500	0.00	
431 服務收入		1,500	1,500	0.00	係場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	1,000	1,597	597	59.70	
451 財產處分收入		455	455	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	1,000	1,142	142	14.20	係各專戶利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	33,047,000	36,873,862	3,826,862	11.58	
462 公庫撥款收入	33,047,000	33,224,955	177,955	0.54	
46Y 政府其他撥入收入		3,648,907	3,648,907	0.00	係國小合理教師員額編制計畫等補助超支併決算所致。
4S 教學收入	19,000	21,801	2,801	14.74	
4S1 學雜費收入	19,000	21,801	2,801	14.74	係幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	5,000	43,078	38,078	761.56	
4YY 雜項收入	5,000	43,078	38,078	761.56	係資源回收收入，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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	33,201,000	36,695,341	3,494,341	10.52	53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
53 國民教育計畫	29,457,000	32,485,194	3,028,194	10.28	
532 國民小學教育	29,457,000	32,485,194	3,028,194	10.28	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		121,808	121,808		
1 用人費用		121,808	121,808		
11 正式員額薪資		121,808	121,808		
113 職員薪金		121,808	121,808		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,140	26,140		
1 用人費用		26,140	26,140		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,920	25,920		
124 兼職人員酬金		25,920	25,920		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497,624元，內容:充實行政人力1名。
18 福利費		220	220		
181 分擔員工保險費		220	220		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		497,624	497,624		
2 服務費用		497,624	497,624		
27 一般服務費		497,624	497,624		
27D 計時與計件人員酬金		497,624	497,624		
53210304 國小合理教師員額編制		951,306	951,306		
1 用人費用		951,306	951,306		
11 正式員額薪資		815,378	815,378		
113 職員薪金		815,378	815,378		
16 退休及卹償金		57,718	57,718		
161 職員退休及離職金		57,718	57,718		
18 福利費		78,210	78,210		
181 分擔員工保險費		78,210	78,210		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,109,794	1,109,794		
1 用人費用		1,109,794	1,109,794		
11 正式員額薪資		841,418	841,418		
113 職員薪金		841,418	841,418		
12 聘僱及兼職人員薪資		103,716	103,716		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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		103,716	103,716		
15 獎金		14,724	14,724		
152 年終獎金		14,724	14,724		
16 退休及卹償金		73,417	73,417		
161 職員退休及離職金		73,417	73,417		
18 福利費		76,519	76,519		
181 分擔員工保險費		76,519	76,519		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		141,900	141,900		
1 用人費用		141,900	141,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		141,900	141,900		
124 兼職人員酬金		141,900	141,900		
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		1,055,682	1,055,682		
1 用人費用		1,055,682	1,055,682		
11 正式員額薪資		882,765	882,765		
113 職員薪金		882,765	882,765		
15 獎金		36,681	36,681		
152 年終獎金		36,681	36,681		
16 退休及卹償金		44,592	44,592		
161 職員退休及離職金		44,592	44,592		
18 福利費		91,644	91,644		
181 分擔員工保險費		91,644	91,644		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		45,097	45,097		
1 用人費用		45,097	45,097		
11 正式員額薪資		45,097	45,097		
113 職員薪金		45,097	45,097		
53220000 各校經常門分支計畫	29,457,000	28,481,043	-975,957	-3.31	
1 用人費用	27,480,000	26,670,631	-809,369	-2.95	
11 正式員額薪資	19,127,000	17,858,839	-1,268,161	-6.63	
113 職員薪金	19,127,000	17,858,839	-1,268,161	-6.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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	156,000	749,918	593,918	380.72	
124 兼職人員酬金	156,000	749,918	593,918	380.72	
13 超時工作報酬	214,000	180,816	-33,184	-15.51	
131 加班費	214,000	180,816	-33,184	-15.51	
15 獎金	4,358,000	4,260,522	-97,478	-2.24	
151 考績獎金	1,967,000	2,126,043	159,043	8.09	
152 年終獎金	2,391,000	2,134,479	-256,521	-10.73	
16 退休及卹償金	1,695,000	1,601,297	-93,703	-5.53	
161 職員退休及離職金	1,695,000	1,601,297	-93,703	-5.53	
18 福利費	1,930,000	2,019,239	89,239	4.62	
181 分擔員工保險費	1,652,000	1,748,839	96,839	5.86	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	278,000	264,400	-13,600	-4.89	
2 服務費用	1,738,000	1,561,351	-176,649	-10.16	
21 水電費	240,000	108,337	-131,663	-54.86	
212 工作場所電費	190,000	89,914	-100,086	-52.68	
214 工作場所水費	50,000	18,423	-31,577	-63.15	
22 郵電費	109,000	41,361	-67,639	-62.05	
221 郵費	10,000	5,711	-4,289	-42.89	
222 電話費	38,000	29,360	-8,640	-22.74	
224 數據通信費	61,000	6,290	-54,710	-89.69	
23 旅運費	336,000	333,047	-2,953	-0.88	
231 國內旅費	54,000	51,047	-2,953	-5.47	
235 貨物運費	282,000	282,000			
25 修理保養及保固費	163,000	236,740	73,740	45.24	
251 土地改良物修護費		61,324	61,324		
252 一般房屋修護費	76,000		-76,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	22,000	3,740	-18,260	-83.00	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	9,900	-100	-1.00	
257 雜項設備修護費	55,000	161,776	106,776	194.14	
27 一般服務費	835,000	771,916	-63,084	-7.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,680	1,680		
277 代理(辦)費	39,000	40,924	1,924	4.93	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	416,000	389,184	-26,816	-6.45	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366,000元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	360,000	324,928	-35,072	-9.74	
27F 體育活動費	20,000	15,200	-4,800	-24.00	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360,000元，決算數324,928元，內容:臨時僱工5名。
28 專業服務費	7,000	21,950	14,950	213.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	18,750	11,750	167.86	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200		
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	193,000	188,427	-4,573	-2.37	
31 使用材料費	8,000	7,761	-239	-2.99	
312 燃料	8,000	7,761	-239	-2.99	
32 用品消耗	185,000	180,666	-4,334	-2.34	
321 辦公（事務）用品	90,000	115,173	25,173	27.97	
322 報章雜誌	5,000	6,600	1,600	32.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	45,000	50,779	5,779	12.84	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	2,941	-12,059	-80.39	
32Y 其他用品消耗	30,000	5,173	-24,827	-82.76	
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	56,394	19,394	52.42	
41 地租及水租		132	132		
411 一般土地租金		132	132		
45 雜項設備租金	37,000	56,262	19,262	52.06	
451 雜項設備租金	37,000	56,262	19,262	52.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	4,240	-4,760	-52.89	
71 會費	2,000	4,240	2,240	112.00	
712 學術團體會費		2,240	2,240		
713 職業團體會費	2,000	2,000			
75 競賽及交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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	%	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-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0元，決算數9,000元，內容: 校園安全及維護人力服務經費。
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		35,000	35,000		
28 專業服務費		35,000	35,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,000	35,000		
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	3,744,000	4,210,147	466,147	12.45	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	3,744,000	4,210,147	466,147	12.45	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,744,000	3,725,507	-18,493	-0.49	
1 用人費用	3,732,000	3,713,507	-18,493	-0.50	
16 退休及卹償金	3,732,000	3,713,507	-18,493	-0.50	
161 職員退休及離職金	3,732,000	3,713,507	-18,493	-0.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		484,640	484,640		
1 用人費用		484,640	484,640		
18 福利費		484,640	484,640		
18Y 其他福利費		484,640	484,640		

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	93,718,507	12,159,742	
非理財目的之長期投資			
土地	68,879,188		
土地改良物	717,208	117,669	
房屋及建築	18,352,968	8,790,450	
機械及設備	3,036,319	1,532,852	
交通及運輸設備	162,071	75,060	
雜項設備	2,438,273	1,643,711	
購建中固定資產			
電腦軟體	132,480		
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.土地增加主要係:教育局補助校園安全設施整修工程等財產增值;減少主要係:109年土地公告現值調降所致。
 2.房屋及建築增加主要係:教育局補助本校音樂教室及分校南棟教室建築物耐震能力補強工程等財產增值。
 3.機械及設備增加主要係:教育局撥入本校75吋4K觸控液晶顯示器6臺等。
 4.雜項設備增加主要係:教育局補助本校增置兒童創意遊戲場1座等。
 5.電腦軟體減少主要係:主要係各月份提列攤銷所致。
 6.珍貴動產、不動產：無。

臺南市白河區河東國民小學
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		
3,813,594	36,000	2,590,786	4,661,011	78,120,562
245,000		2,555,146		66,569,042
			47,340	552,199
1,092,259			3,712,276	6,942,501
1,783,010			551,400	2,735,077
			16,998	70,013
693,325			332,997	1,154,890
	36,000	35,640		96,840

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：

臺南市白河區河東國民小學

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—臺南市白河區河東國民小學

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—臺南市白河區河東國民小學

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	25	30	5	教師23人，公務人員5人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高員額編制至每班1.65師1人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函，國小合理教師員額編制2人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函，國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函。
職員	25	30	5	
合 計	25	30	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：充實行政人力1名、臨時僱工5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－臺南市白河區河東國民小學

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	19,127,000		214,000		4,358,000	1,695,000		1,930,000		27,324,000	156,000	27,480,000
正式人員	19,127,000		214,000		4,358,000	1,695,000		1,930,000		27,324,000		27,324,000
兼任人員											156,000	156,000
一般行政管理計畫						3,732,000				3,732,000		3,732,000
正式人員						3,732,000				3,732,000		3,732,000
其他人員						3,732,000				3,732,000		3,732,000
合 計	19,127,000		214,000		4,358,000	5,427,000		1,930,000		31,056,000	156,000	31,212,000

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360,000元，決算數822,552元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數375,000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1,967,000元，決算數 2,126,043元，內容:教職員考績獎金決算人數22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2,391,000元，決算數2,185,884元，內容:教職員年終獎金決算人數29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－臺南市白河區河東國民小學
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
20,576,105		180,816		4,311,927	1,777,024		2,265,832		29,111,704	1,021,454	30,133,158
20,576,105		180,816		4,307,223	1,745,747		2,213,929		29,023,820		29,023,820
				4,704	31,277		51,903		87,884	1,021,454	1,109,338
					3,713,507		484,640		4,198,147		4,198,147
							484,640		484,640		484,640
					3,713,507				3,713,507		3,713,507
20,576,105		180,816		4,311,927	5,490,531		2,750,472		33,309,851	1,021,454	34,331,305

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區河東國民小學

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－臺南市白河區河東國民小學

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			33,201,000		36,695,341			3,494,341	10.52	
國民教育計畫			29,457,000		32,485,194			3,028,194	10.28	係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算所致。
一般行政管理計畫			3,744,000		4,210,147			466,147	12.45	係為現職人員婚喪子女教育補助等統籌支撥經費所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	31,212,000	34,331,305	3,119,305	9.99
11 正式員額薪資	19,127,000	20,576,105	1,449,105	7.58
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	1,021,454	865,454	554.78
13 超時工作報酬	214,000	180,816	-33,184	-15.51
15 獎金	4,358,000	4,311,927	-46,073	-1.06
16 退休及卹償金	5,427,000	5,490,531	63,531	1.17
18 福利費	1,930,000	2,750,472	820,472	42.51
2 服務費用	1,738,000	2,102,975	364,975	21.00
21 水電費	240,000	108,337	-131,663	-54.86
22 郵電費	109,000	41,361	-67,639	-62.05
23 旅運費	336,000	333,047	-2,953	-0.88
25 修理保養及保固費	163,000	236,740	73,740	45.24
27 一般服務費	835,000	1,278,540	443,540	53.12
28 專業服務費	7,000	56,950	49,950	713.57
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	193,000	188,427	-4,573	-2.37
31 使用材料費	8,000	7,761	-239	-2.99
32 用品消耗	185,000	180,666	-4,334	-2.34
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	56,394	19,394	52.42
41 地租及水租	0	132	132	0.00
45 雜項設備租金	37,000	56,262	19,262	52.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	16,240	-4,760	-22.67
71 會費	2,000	4,240	2,240	112.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	33,201,000	36,695,341	3,494,341	10.52

管制性項目及統計所需項目比較表

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	360,000	857,684	497,684	138.25	
27D 計時與計件人員酬金	360,000	822,552	462,552	128.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,000	35,000		
411 一般土地租金		132	132		

主辦會計人員：蔡依珊



基金主持人：賀國綱

