

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

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)

臺南市安南區海東國民小學編

臺南市地方教育發展基金 108 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 10-15 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 16-19 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 20 頁
5、員工人數彙計表	第 21 頁
6、用人費用彙計表	第 22-23 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25 頁
9、各項費用彙計表	第 26 頁
10、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 108 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 181,062,000 元，決算數 201,073,335 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 74 班，學生人數 1,994 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 108 人；特教班 2 班，學生人數 52 人；補校 3 班，學生人數 24 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 79 班，學生人數 2,134 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 106 人；特教班 2 班，學生人數 54 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 179,561,906 元，較本年度法定預算數 161,274,000 元，增加 18,287,906 元，計增加 11.34%，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 21,511,429 元，較本年度法定預算數 19,788,000 元，增加 1,723,429 元，計增加 8.71%。

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 203,333,528 元，較法定預算數 180,799,000 元，增加 22,534,528 元，計增加 12.46%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 137,720 元，較法定預算數 60,000 元，增加 77,720 元，計增加 129.53%。主要係因：場地出借收入依實際出借收入情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 8,920 元，較法定預算數 0 元，增加 8,920 元。
3. 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%。
4. 利息收入：決算數 9,034 元，較法定預算數 7,000 元，增加 2,034 元，計增

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

加 29.06%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 192,809,745 元，較法定預算數 180,584,000 元，增加 12,225,745 元，計增加 6.77%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 10,178,618 元，較法定預算數 0 元，增加 10,178,618 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。
7. 學雜費收入：決算數 110,244 元，較法定預算數 108,000 元，增加 2,244 元，計增加 2.08%。
8. 雜項收入：決算數 69,075 元，較法定預算數 30,000 元，增加 39,075 元，計增加 130.25%。主要係因：係資源回收變賣收入依實際收入情形核實辦理及約雇射箭教練離儲轉勞退公提繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 201,073,335 元，較法定預算數 181,062,000 元，增加 20,011,335 元，計增加 11.05%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 179,561,906 元，較法定預算數 161,274,000 元，增加 18,287,906 元，計增加 11.34%。主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 21,511,429 元，較法定預算數 19,788,000 元，增加 1,723,429 元，計增加 8.71%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 263,000 元，本年度決算賸餘數 2,260,193 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 2,260,193 元，流動資產淨增 26,340 元，流動負債淨增 1,356,979 元，業務活動之淨現金流入 3,590,832 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 42,736 元，增加短期債務及其他負債 558,082 元，其他活動之淨現金流出 515,346 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 3,075,486 元。

期初現金及約當現金 24,291,212 元。

期末現金及約當現金 27,366,698 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,053,398,876 元，包括：流動資產 27,393,038 元、其他資產 1,026,005,838 元。

(二)負債總額為 1,046,451,330 元，包括：流動負債 20,979,592 元、其他負債 1,025,471,738 元。

(三)基金餘額為累積餘額 6,947,546 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 72,634,005 元，本年度增加 12,717,951 元(包括土地改良物 6,492,290 元、房屋及建築 2,078,714 元、機械及設備 2,518,151 元、交通及運輸設備 125,000 元、雜項設備 1,503,796 元)，減少 1,747,692 元(機械及設備 983,252 元、雜項設備 764,440 元)，累計折舊 41,936,072 元，期末餘額 41,668,192 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之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 22,557,000 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 20,832,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 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 1,725,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 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，應說明其總額及內容：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 108 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	180,799,000	100.00	203,333,528	100.00	22,534,528	12.46	197,181,243	100.00
43 勞務收入	60,000	0.03	137,720	0.07	77,720	129.53	103,570	0.05
431服務收入	60,000	0.03	137,720	0.07	77,720	129.53	103,570	0.05
45 財產收入	17,000	0.01	28,126	0.01	11,126	65.45	32,302	0.02
451財產處分收入			8,920	0.00	8,920	0.00		
452租金收入	10,000	0.01	10,172	0.01	172	1.72	23,472	0.01
454利息收入	7,000	0.00	9,034	0.00	2,034	29.06	8,830	0.00
46 政府撥入收入	180,584,000	99.88	202,988,363	99.83	22,404,363	12.41	196,895,046	99.85
462公庫撥款收入	180,584,000	99.88	192,809,745	94.82	12,225,745	6.77	187,670,826	95.18
46Y政府其他撥入收入			10,178,618	5.01	10,178,618	0.00	9,224,220	4.68
4S 教學收入	108,000	0.06	110,244	0.05	2,244	2.08	96,246	0.05
4S1學雜費收入	108,000	0.06	110,244	0.05	2,244	2.08	96,246	0.05
4Y 其他收入	30,000	0.02	69,075	0.03	39,075	130.25	54,079	0.03
4YY雜項收入	30,000	0.02	69,075	0.03	39,075	130.25	54,079	0.03
5 基金用途	181,062,000	100.00	201,073,335	100.00	20,011,335	11.05	194,778,432	100.00
53 國民教育計畫	161,274,000	89.07	179,561,906	89.30	18,287,906	11.34	163,096,796	83.73
532國民小學教育	161,274,000	89.07	179,561,906	89.30	18,287,906	11.34	163,096,796	83.73
5L 一般行政管理計畫	19,788,000	10.93	21,511,429	10.70	1,723,429	8.71	31,597,636	16.22
5L1行政管理及推展	19,788,000	10.93	21,511,429	10.70	1,723,429	8.71	31,597,636	16.22
5M 建築及設備計畫						0.00	84,000	0.04
5M4其他設備							84,000	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-263,000		2,260,193		2,523,193	-959.39	2,402,811	
期初基金餘額	2,168,542		4,687,353		2,518,811	116.15	2,284,542	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,905,542		6,947,546		5,042,004	264.60	4,687,353	

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108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)	-263,000	2,260,193	2,523,193	-959.39
812 調整非現金項目		1,330,639	1,330,639	
8123 流動資產淨減(淨增)		-26,340	-26,340	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,356,979	1,356,979	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-263,000	3,590,832	3,853,832	-1,465.34
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		42,736	42,736	
82D 減少短期債務及其他負債		-558,082	-558,082	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-515,346	-515,346	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-263,000	3,075,486	3,338,486	-1,269.39
84 期初現金及約當現金	12,915,451	24,291,212	11,375,761	88.08
85 期末現金及約當現金	12,652,451	27,366,698	14,714,247	116.30

不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+3,097,583元;減少應付代管資產-3,097,583元

2.減少退休及離職準備金+95,639元; 減少應付退休及離職金-95,639元

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

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	1,053,398,876	100.00	1,053,533,008	100.00	-134,132	-0.01
流動資產	27,393,038	2.60	24,291,212	2.31	3,101,826	12.77
現金	27,366,698	2.60	24,291,212	2.31	3,075,486	12.66
銀行存款	27,366,698	2.60	24,291,212	2.31	3,075,486	12.66
銀行存款-市庫存款	7,719,590	0.73	5,747,686	0.55	1,971,904	34.31
銀行存款-保管款-代收款專戶	11,713,710	1.11	11,289,050	1.07	424,660	3.76
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	546,839	0.05	501,080	0.05	45,759	9.13
銀行存款-保管款-午餐專戶	7,066,358	0.67	5,875,113	0.56	1,191,245	20.28
銀行存款-保管款-保管款專戶	320,201	0.03	878,283	0.08	-558,082	-63.54
預付款項	26,340	0.00	0	0.00	26,340	0.00
預付費用	26,340	0.00	0	0.00	26,340	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	95,639	0.01	-95,639	-100.00
準備金	0	0.00	95,639	0.01	-95,639	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	95,639	0.01	-95,639	-100.00
其他資產	1,026,005,838	97.40	1,029,146,157	97.69	-3,140,319	-0.31
什項資產	1,026,005,838	97.40	1,029,146,157	97.69	-3,140,319	-0.31
暫付及待結轉帳項	854,301	0.08	897,037	0.09	-42,736	-4.76
代管資產	1,025,151,537	97.32	1,028,249,120	97.60	-3,097,583	-0.30
代管資產-土地	821,752,333	78.01	821,742,115	78.00	10,218	0.00
代管資產-土地改良物	7,292,943	0.69	7,292,943	0.69	0	0.00
代管資產-房屋及設備	183,193,578	17.39	183,193,578	17.39	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,123,591	0.20	3,649,499	0.35	-1,525,908	-41.81
代管資產-交通及運輸設備	1,243,089	0.12	1,395,004	0.13	-151,915	-10.89
代管資產-什項設備	9,546,003	0.91	10,975,981	1.04	-1,429,978	-13.03
合 計	1,053,398,876	100.00	1,053,533,008	100.00	-134,132	-0.01

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	1,046,451,330	99.34	1,048,845,655	99.56	-2,394,325	-0.23
流動負債	20,979,592	1.99	19,622,613	1.86	1,356,979	6.92
應付款項	20,979,592	1.99	19,622,613	1.86	1,356,979	6.92
應付代收款	20,181,208	1.92	18,562,280	1.76	1,618,928	8.72
應付費用	798,384	0.08	1,060,333	0.10	-261,949	-24.70
其他負債	1,025,471,738	97.35	1,029,223,042	97.69	-3,751,304	-0.36
什項負債	1,025,471,738	97.35	1,029,223,042	97.69	-3,751,304	-0.36
存入保證金	320,201	0.03	878,283	0.08	-558,082	-63.54
應付退休及離職金	0	0.00	95,639	0.01	-95,639	-100.00
應付代管資產	1,025,151,537	97.32	1,028,249,120	97.60	-3,097,583	-0.30
基金餘額	6,947,546	0.66	4,687,353	0.44	2,260,193	48.22
基金餘額	6,947,546	0.66	4,687,353	0.44	2,260,193	48.22
基金餘額	6,947,546	0.66	4,687,353	0.44	2,260,193	48.22
累積餘額	6,947,546	0.66	4,687,353	0.44	2,260,193	48.22
合 計	1,053,398,876	100.00	1,053,533,008	100.00	-134,132	-0.01

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	180,799,000	203,333,528	22,534,528	12.46	
43 勞務收入	60,000	137,720	77,720	129.53	
431服務收入	60,000	137,720	77,720	129.53	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	28,126	11,126	65.45	
451財產處分收入		8,920	8,920	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	9,034	2,034	29.06	係各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	180,584,000	202,988,363	22,404,363	12.41	
462公庫撥款收入	180,584,000	192,809,745	12,225,745	6.77	
46Y政府其他撥入收入		10,178,618	10,178,618	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	110,244	2,244	2.08	
4S1學雜費收入	108,000	110,244	2,244	2.08	
4Y 其他收入	30,000	69,075	39,075	130.25	
4YY雜項收入	30,000	69,075	39,075	130.25	係資源回收變賣收入依實際收入情形核實辦理及約雇射箭教練離儲轉勞退公提繳庫

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 108 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	181,062,000	201,073,335	20,011,335	11.05	
53 國民教育計畫	161,274,000	179,561,906	18,287,906	11.34	
532 國民小學教育	161,274,000	179,561,906	18,287,906	11.34	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		898,455	898,455		
1 用人費用		898,455	898,455		
11 正式員額薪資		898,455	898,455		
113 職員薪金		898,455	898,455		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)等計畫採超支併決算方式辦理
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		724,541	724,541		
1 用人費用		724,541	724,541		
11 正式員額薪資		505,384	505,384		
113 職員薪金		505,384	505,384		
15 獎金		133,437	133,437		
151 考績獎金		54,145	54,145		
152 年終獎金		79,292	79,292		
16 退休及卹償金		33,728	33,728		
161 職員退休及離職金		33,728	33,728		
18 福利費		51,992	51,992		
181 分擔員工保險費		51,992	51,992		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		49,813	49,813		
1 用人費用		49,813	49,813		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,534	48,534		
124 兼職人員酬金		48,534	48,534		
18 福利費		1,279	1,279		
181 分擔員工保險費		1,279	1,279		
53210304 國小合理教師員額編制		2,441,649	2,441,649		
1 用人費用		2,441,649	2,441,649		
11 正式員額薪資		707,269	707,269		
113 職員薪金		707,269	707,269		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,607,780	1,607,780		
124 兼職人員酬金		1,607,780	1,607,780		
16 退休及卹償金		41,375	41,375		
161 職員退休及離職金		41,375	41,375		
18 福利費		85,225	85,225		

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 108 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		85,225	85,225		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,256,225	7,256,225		
1 用人費用		7,256,225	7,256,225		
11 正式員額薪資		5,643,544	5,643,544		
113 職員薪金		5,643,544	5,643,544		
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		
15 獎金		644,171	644,171		
152 年終獎金		644,171	644,171		
16 退休及卹償金		474,594	474,594		
161 職員退休及離職金		474,594	474,594		
18 福利費		482,396	482,396		
181 分擔員工保險費		482,396	482,396		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		80,880	80,880		
1 用人費用		80,880	80,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		80,880	80,880		
124 兼職人員酬金		80,880	80,880		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		11,700	11,700		
2 服務費用		11,700	11,700		
27 一般服務費		11,700	11,700		
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		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 11,700 元，內容：教保員 1 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		976,611	976,611		
1 用人費用		974,211	974,211		
11 正式員額薪資		791,123	791,123		
113 職員薪金		791,123	791,123		
13 超時工作報酬		33,382	33,382		
131 加班費		33,382	33,382		
16 退休及卹償金		43,056	43,056		
161 職員退休及離職金		43,056	43,056		
18 福利費		106,569	106,569		
181 分擔員工保險費		104,109	104,109		
183 傷病醫藥費		2,460	2,460		

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 108 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		81	81		
191 提繳工資墊償費用		81	81		
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)		182,324	182,324		
1 用人費用		182,324	182,324		
11 正式員額薪資		182,324	182,324		
113 職員薪金		182,324	182,324		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		76,911	76,911		
1 用人費用		76,911	76,911		
11 正式員額薪資		24,733	24,733		
113 職員薪金		24,733	24,733		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,200	51,200		
124 兼職人員酬金		51,200	51,200		
18 福利費		978	978		
181 分擔員工保險費		978	978		
53220000 各校經常門分支計畫	161,274,000	166,539,972	5,265,972	3.27	
1 用人費用	155,369,000	160,726,797	5,357,797	3.45	
11 正式員額薪資	108,170,000	110,371,743	2,201,743	2.04	
113 職員薪金	106,992,000	109,193,763	2,201,763	2.06	
114 工員工資	1,178,000	1,177,980	-20	0.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,761,000	3,379,265	1,618,265	91.89	
122 約僱職員薪金	419,000	329,208	-89,792	-21.43	
124 兼職人員酬金	1,342,000	3,050,057	1,708,057	127.28	
13 超時工作報酬	216,000	261,840	45,840	21.22	
131 加班費	216,000	261,840	45,840	21.22	
15 獎金	25,253,000	25,496,536	243,536	0.96	
151 考績獎金	11,984,000	11,946,317	-37,683	-0.31	
152 年終獎金	13,269,000	13,550,219	281,219	2.12	
16 退休及卹償金	9,603,000	9,833,011	230,011	2.40	
161 職員退休及離職金	9,532,000	9,762,319	230,319	2.42	
162 工員退休及離職金	71,000	70,692	-308	-0.43	
18 福利費	10,366,000	11,384,049	1,018,049	9.82	
181 分擔員工保險費	9,684,000	10,707,818	1,023,818	10.57	

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 108 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	%	
18Y 其他福利費	682,000	676,231	-5,769	-0.85	
19 提繳費		353	353		
191 提繳工資墊償費用		353	353		
2 服務費用	4,786,000	4,909,886	123,886	2.59	
21 水電費	1,111,000	1,062,354	-48,646	-4.38	
212 工作場所電費	851,000	772,894	-78,106	-9.18	
214 工作場所水費	260,000	289,460	29,460	11.33	
22 郵電費	122,000	99,828	-22,172	-18.17	
221 郵費	10,000		-10,000	-100.00	
222 電話費	70,000	72,205	2,205	3.15	
224 數據通信費	42,000	27,623	-14,377	-34.23	
23 旅運費	85,000	22,985	-62,015	-72.96	
231 國內旅費	85,000	22,985	-62,015	-72.96	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	2,500	-67,500	-96.43	
241 印刷及裝訂費	70,000	2,500	-67,500	-96.43	
25 修理保養及保固費	984,000	1,224,436	240,436	24.43	
251 土地改良物修護費	83,000	68,000	-15,000	-18.07	
252 一般房屋修護費	324,000	146,919	-177,081	-54.65	
254 其他建築修護費	40,000	30,550	-9,450	-23.63	
255 機械及設備修護費	221,000	303,355	82,355	37.26	
256 交通及運輸設備修護費	24,000	107,630	83,630	348.46	
257 雜項設備修護費	292,000	567,982	275,982	94.51	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
268 責任保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	2,259,000	2,289,083	30,083	1.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60		
277 代理(辦)費	150,000	162,502	12,502	8.33	
279 外包費	66,000	51,230	-14,770	-22.38	279外包費:預算數36,000元(不含機械保全30,000元),決算數39,950元(不含機械保全11,280元),內容:校園除草及花園整理、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海東國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	%	
27D 計時與計件人員酬金	1,937,000	1,972,783	35,783	1.85	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1,937,000 元，決算數1,972,783 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1名
27F 體育活動費	106,000	102,508	-3,492	-3.29	
28 專業服務費	54,000	110,700	56,700	105.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	18,000	6,000	50.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,000	58,500	21,500	58.11	
28A 電腦軟體服務費	5,000	34,200	29,200	584.00	
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	945,000	793,340	-151,660	-16.05	
31 使用材料費	5,000	54,845	49,845	996.90	
312 燃料	5,000	6,730	1,730	34.60	
315 設備零件		48,115	48,115		
32 用品消耗	940,000	738,495	-201,505	-21.44	
321 辦公(事務)用品	586,000	458,401	-127,599	-21.77	
322 報章雜誌	20,000	14,880	-5,120	-25.60	
323 農業與園藝用品及環境美化費	171,000	207,537	36,537	21.37	
326 食品		2,400	2,400		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	33,732	-6,268	-15.67	
32Y 其他用品消耗	123,000	21,545	-101,455	-82.48	
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	105,949	-14,051	-11.71	
43 機器租金	20,000	5,240	-14,760	-73.80	
432 機械及設備租金	20,000	5,240	-14,760	-73.80	
45 雜項設備租金	100,000	100,709	709	0.71	
451 雜項設備租金	100,000	100,709	709	0.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	4,000	-50,000	-92.59	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	50,000		-50,000	-100.00	

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 108 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	50,000		-50,000	-100.00	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 0 元，決算數 290,825 元，內容：特教學生助理人員 1 名、幼兒園臨時助理人員 2 名
53221502 特教學生助理人員		290,825	290,825		
2 服務費用		290,825	290,825		
27 一般服務費		290,825	290,825		
27D 計時與計件人員酬金		290,825	290,825		
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	19,788,000	21,511,429	1,723,429	8.71	
5L1 行政管理及推展	19,788,000	21,511,429	1,723,429	8.71	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	19,788,000	20,264,004	476,004	2.41	
1 用人費用	19,770,000	20,246,004	476,004	2.41	
16 退休及卹償金	19,770,000	20,246,004	476,004	2.41	
161 職員退休及離職金	19,770,000	20,246,004	476,004	2.41	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及補助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,247,425	1,247,425		
1 用人費用		1,247,425	1,247,425		
18 福利費		1,247,425	1,247,425		
18Y 其他福利費		1,247,425	1,247,425		

臺南市地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	72,634,005	38,690,311	12,717,951	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,060,667	3,252,431	6,492,290	(1)
房屋及建築	43,837,653	19,583,419	2,078,714	(2)
機械及設備	9,392,937	5,620,385	2,518,151	(1)
交通及運輸設備	989,711	411,394	125,000	(1)

註：

臺南市安南區海東國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
1,747,692			3,245,761	41,668,192
		1增置西側門家長接送區地坪87,300元2增置操場PU跑道5,816,084元3購置射箭場圍牆558,906元4西側門圍牆整修30,000元	1,383,751	6,916,775
		1圖書館社區共讀站調整增值1,133,872元2修德樓地下室修繕工程增值871,342元3至善樓電梯偏向輪更新73,500元	897,444	25,435,504
983,252	(5)	1購置一般型電腦24,920元2購置攝影機19,500元3購置鼓風機16,700元4購置BEE3D印表機15,000元5購置個人電腦2臺、數位照相機85,766元6購置印表機28,507元7購置水塔23,400元8購置製冰冷凍器13,000元9教育局撥入顯示器等989,175元10購置EPSON彩色噴墨繪圖印表機65,860元11購置ASUS 15吋筆記型電腦2台59,000元12購置電腦3台、投影機6台150,000元13購置數位攝影機30,000元14教育局撥入個人主機及螢幕43台574,738元15教育局撥入網路交換器5台350,560元16購置高壓清洗機31,000元17購置割草機11,025元18購置筆記型電腦30,000元	389,206	4,918,245
		1購置圖書館音響設備100,000元2綜合擴大機1台25,000元	142,406	560,911

臺南市地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
雜項設備	13,353,037	9,822,682	1,503,796	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市安南區海東國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

年 度 變 動		主 要 增 減 原 因 說 明	本 年 度 累 計 折 舊(耗)/長期投 資 評 價 變 動 數/ 溢(折)價 攤 銷 數	期 末 餘 額
減 少				
金 額	類 型			
764,440	(5)	1購置冷氣送風機6台社區共讀站414,128元2購置溜冰鞋3雙48,000元3購置比賽用弓身2台35,000元4購置互動投影機28,000元5購置二胡18,000元6購置碎紙機19,000元7購置不鏽鋼置物櫃2組50,000元8購置電鋼琴26,800元9購置電鋼琴98,000元10購置飲水機1台21,000元11購置飲水機2台32,488元12購置拔河繩及捲繩車28,100元13購置低音提琴等99,760元14購置無限模組化機器人零件組30組321,000元15購置圖書264,520元	432,954	3,836,757

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108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			
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—臺南市安南區海東國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	133	156	23	教師140人，公務人員9人、教保員1人、幼兒園廚工2人。職員增加原因:係含國小部增班增加編制教師8人、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1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:108.11.27南市教課(二)字第1081341070號函、108.10.30南市教課(二)字第1081246512號函、108.10.23南市教課(二)字第1081183052號函、108.11.7南市教特(一)字第1081277074號函
職員	129	152	23	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	133	156	23	

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、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、教保員1名教保費、臨時僱工1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 108 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	108,170,000	419,000	216,000		25,253,000	9,603,000		10,366,000		154,027,000	1,342,000	155,369,000
正式人員	108,170,000		216,000		25,201,000	9,578,000		10,294,000		153,459,000		153,459,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											1,342,000	1,342,000
一般行政管理計畫						19,770,000				19,770,000		19,770,000
正式人員												
其他人員						19,770,000				19,770,000		19,770,000
合 計	108,170,000	419,000	216,000		25,253,000	29,373,000		10,366,000		173,797,000	1,342,000	175,139,000

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1,937,000元，決算數2,275,308元2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,984,000元，決算數12,000,462元，內容：教職員工考績獎金決算人數134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13,269,000元，決算數14,273,682元，內容：教職員工年終獎金決算人數156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 108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
119,124,575	329,208	295,222		26,274,144	10,425,764		12,112,488	434	168,561,835	4,849,971	173,411,806
119,124,575		295,222		26,099,959	10,391,420		11,553,073	81	167,464,330		167,464,330
	329,208			52,374			41,728		423,310		423,310
				121,811	34,344		517,687	353	674,195	4,849,971	5,524,166
					20,246,004		1,247,425		21,493,429		21,493,429
							1,247,425		1,247,425		1,247,425
					20,246,004				20,246,004		20,246,004
119,124,575	329,208	295,222		26,274,144	30,671,768		13,359,913	434	190,055,264	4,849,971	194,905,235

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108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 108 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			181,062,000		201,073,335			20,011,335	11.05	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)等計畫採超支併決算方式辦理
國民教育計畫			161,274,000		179,561,906			18,287,906	11.34	
一般行政管理計畫			19,788,000		21,511,429			1,723,429	8.71	

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108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	175,139,000	194,905,235	19,766,235	11.29
11 正式員額薪資	108,170,000	119,124,575	10,954,575	10.13
12 聘僱及兼職人員薪資	1,761,000	5,179,179	3,418,179	194.10
13 超時工作報酬	216,000	295,222	79,222	36.68
15 獎金	25,253,000	26,274,144	1,021,144	4.04
16 退休及卹償金	29,373,000	30,671,768	1,298,768	4.42
18 福利費	10,366,000	13,359,913	2,993,913	28.88
19 提繳費	0	434	434	0.00
2 服務費用	4,786,000	5,246,811	460,811	9.63
21 水電費	1,111,000	1,062,354	-48,646	-4.38
22 郵電費	122,000	99,828	-22,172	-18.17
23 旅運費	85,000	22,985	-62,015	-72.96
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	2,500	-67,500	-96.43
25 修理保養及保固費	984,000	1,224,436	240,436	24.43
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	2,259,000	2,594,008	335,008	14.83
28 專業服務費	54,000	142,700	88,700	164.26
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	945,000	793,340	-151,660	-16.05
31 使用材料費	5,000	54,845	49,845	996.90
32 用品消耗	940,000	738,495	-201,505	-21.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	105,949	-14,051	-11.71
43 機器租金	20,000	5,240	-14,760	-73.80
45 雜項設備租金	100,000	100,709	709	0.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	22,000	-50,000	-69.44
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	0	-50,000	-100.00
合 計	181,062,000	201,073,335	20,011,335	11.05

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 108 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	1,949,000	2,325,308	376,308	19.31	
27D 計時與計件人員酬金	1,937,000	2,275,308	338,308	17.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	50,000	38,000	316.67	

主辦會計人員：涂佩好



基金主持人：劉珍琳

