

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)

臺南市安南區安慶國民小學編

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 16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 18	頁
5、員工人數彙計表 .....	第 19	頁
6、用人費用彙計表 .....	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 23	頁
9、各項費用彙計表 .....	第 24	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 25	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 153,134,000 元，決算數 168,838,318 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 47 班，學生人數 1,249 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 74 人；特教班 3 班，學生人數 35 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 47 班，學生人數 1,275 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 80 人；特教班 4 班，學生人數 37 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 139,145,961 元，較本年度法定預算數 127,913,000 元，增加 11,232,961 元，計增加 8.78%。

#### (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 29,667,079 元，較本年度法定預算數 25,193,000 元，增加 4,474,079 元，計增加 17.76%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。本年度決算數 25,278 元，較本年度法定預算數 28,000 元，減少 2,722 元，計減少 9.72%。

### 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 170,756,532 元，較法定預算數 152,831,000 元，增加 17,925,532 元，計增加 11.73%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 68,000 元，較法定預算數 3,000 元，增加 65,000 元，計

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

- 增加 2,166.67%。主要係因：新建棒壘球場，場地使用費收入較預計增加所致。
2. 財產處分收入：決算數 81,770 元，較法定預算數 0 元，增加 81,770 元。主要係因：處分逾耐用年限不堪使用財產報廢收入，核實辦理繳庫。
  3. 租金收入：決算數 15,009 元，較法定預算數 15,000 元，增加 9 元，計增加 0.06%。
  4. 利息收入：決算數 7,226 元，較法定預算數 5,000 元，增加 2,226 元，計增加 44.52%。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 161,799,870 元，較法定預算數 152,707,000 元，增加 9,092,870 元，計增加 5.95%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
  6. 政府其他撥入收入：決算數 8,673,235 元，較法定預算數 0 元，增加 8,673,235 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 72,915 元，較法定預算數 83,000 元，減少 10,085 元，計減少 12.15%。主要係因：幼兒園學雜費收入不如預期所致。
  8. 雜項收入：決算數 38,507 元，較法定預算數 18,000 元，增加 20,507 元，計增加 113.93%。主要係因：午餐廚房負擔以前年度水電費及資源回收廢棄物變賣所得繳庫等所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 168,838,318 元，較法定預算數 153,134,000 元，增加 15,704,318 元，計增加 10.26%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 139,145,961 元，較法定預算數 127,913,000 元，增加 11,232,961 元，計增加 8.78%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 29,667,079 元，較法定預算數 25,193,000 元，增加 4,474,079 元，計增加 17.76%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

3. 建築及設備計畫：決算數 25,278 元，較法定預算數 28,000 元，減少 2,722 元，計減少 9.72%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 303,000 元，本年度決算賸餘數 1,918,214 元，賸餘原因：用人費用結餘款、多收公庫撥款收入，並搏節開支所致。

#### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,918,214 元，流動資產淨增 211,413 元，流動負債淨減 4,590,654 元，業務活動之淨現金流出 2,883,853 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 380,027 元，減少短期債務及其他負債 550,785 元，其他活動之淨現金流出 930,812 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 3,814,665 元。

期初現金及約當現金 25,844,252 元。

期末現金及約當現金 22,029,587 元。

#### 四、資產負債情況

(一)資產總額為 804,772,840 元，包括：流動資產 22,243,560 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,566,033 元、其他資產 780,963,247 元。

(二)負債總額為 799,529,958 元，包括：流動負債 16,495,489 元、其他負債 783,034,469 元。

(三)基金餘額為累積餘額 5,242,882 元。

#### 五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 63,332,303 元，本年度增加 20,712,196(包括土地 8,141,022 元、房屋及建築 6,172,228 元、機械及設備 6,003,198 元、交通及運輸設備 52,000 元、雜項設備 343,748 元)，減少 140,949 元(機械及設備 140,949 元)，累計折舊 37,528,222 元，期末餘額 46,375,328 元。

(二)負債：無。

#### 六、其他

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

(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 17,867,000 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 11,887,000 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、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 5,980,000 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. 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—臺南市安南區安慶國民小學

## 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	152,831,000	100.00	170,756,532	100.00	17,925,532	11.73	166,597,598	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	26,269	0.02
415 違規罰款收入							26,269	0.02
43 勞務收入	3,000	0.00	68,000	0.04	65,000	2,166.67	15,000	0.01
431 服務收入	3,000	0.00	68,000	0.04	65,000	2,166.67	15,000	0.01
45 財產收入	20,000	0.01	104,005	0.06	84,005	420.03	71,461	0.04
451 財產處分收入			81,770	0.05	81,770	0.00	49,650	0.03
452 租金收入	15,000	0.01	15,009	0.01	9	0.06	15,009	0.01
454 利息收入	5,000	0.00	7,226	0.00	2,226	44.52	6,802	0.00
46 政府撥入收入	152,707,000	99.92	170,473,105	99.83	17,766,105	11.63	166,201,791	99.76
462 公庫撥款收入	152,707,000	99.92	161,799,870	94.75	9,092,870	5.95	157,838,020	94.74
46Y 政府其他撥入收入			8,673,235	5.08	8,673,235	0.00	8,363,771	5.02
4S 教學收入	83,000	0.05	72,915	0.04	-10,085	-12.15	70,711	0.04
4S1 學雜費收入	83,000	0.05	72,915	0.04	-10,085	-12.15	70,711	0.04
4Y 其他收入	18,000	0.01	38,507	0.02	20,507	113.93	212,366	0.13
4YY 雜項收入	18,000	0.01	38,507	0.02	20,507	113.93	212,366	0.13
5 基金用途	153,134,000	100.00	168,838,318	100.00	15,704,318	10.26	167,105,461	100.00
53 國民教育計畫	127,913,000	83.53	139,145,961	82.41	11,232,961	8.78	136,686,905	81.80
532 國民小學教育	127,913,000	83.53	139,145,961	82.41	11,232,961	8.78	136,686,905	81.80
5L 一般行政管理計畫	25,193,000	16.45	29,667,079	17.57	4,474,079	17.76	30,392,276	18.19
5L1 行政管理及推展	25,193,000	16.45	29,667,079	17.57	4,474,079	17.76	30,392,276	18.19
5M 建築及設備計畫	28,000	0.02	25,278	0.01	-2,722	-9.72	26,280	0.02
5M4 其他設備	28,000	0.02	25,278	0.01	-2,722	-9.72	26,280	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-303,000		1,918,214		2,221,214	-733.07	-507,863	
期初基金餘額	3,602,531		3,324,668		-277,863	-7.71	3,832,531	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,299,531		5,242,882		1,943,351	58.90	3,324,668	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

**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)	-303,000	1,918,214	2,221,214	-733.07
812 調整非現金項目		-4,802,067	-4,802,067	
8123 流動資產淨減(淨增)		-211,413	-211,413	
8124 流動負債淨增(淨減)		-4,590,654	-4,590,654	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-303,000	-2,883,853	-2,580,853	851.77
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-380,027	-380,027	
82D 減少短期債務及其他負債		-550,785	-550,785	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-930,812	-930,812	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-303,000	-3,814,665	-3,511,665	1,158.97
84 期初現金及約當現金	23,871,664	25,844,252	1,972,588	8.26
85 期末現金及約當現金	23,568,664	22,029,587	-1,539,077	-6.53

備註：不影響現金之其他活動：

1.增加代管資產-1,878,908元;增加應付代管資產+1,878,908元

2.增加退休及離職準備金-1,566,033元;增加應付退休及離職金+1,566,033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	804,772,840	100.00	804,551,124	100.00	221,716	0.03
流動資產	22,243,560	2.76	25,846,812	3.21	-3,603,252	-13.94
現金	22,029,587	2.74	25,844,252	3.21	-3,814,665	-14.76
銀行存款	22,029,587	2.74	25,844,252	3.21	-3,814,665	-14.76
銀行存款-市庫存款	5,746,907	0.71	3,911,094	0.49	1,835,813	46.94
銀行存款-保管款-代收款專戶	12,323,763	1.53	11,892,124	1.48	431,639	3.63
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	257,223	0.03	100,284	0.01	156,939	156.49
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,772,723	0.34	8,460,994	1.05	-5,688,271	-67.23
銀行存款-保管款-保管款專戶	928,971	0.12	1,479,756	0.18	-550,785	-37.22
預付款項	213,973	0.03	2,560	0.00	211,413	8,258.32
預付費用	213,973	0.03	2,560	0.00	211,413	8,258.32
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,566,033	0.19	0	0.00	1,566,033	0.00
準備金	1,566,033	0.19	0	0.00	1,566,033	0.00
退休及離職準備金	1,566,033	0.19	0	0.00	1,566,033	0.00
其他資產	780,963,247	97.04	778,704,312	96.79	2,258,935	0.29
什項資產	780,963,247	97.04	778,704,312	96.79	2,258,935	0.29
暫付及待結轉帳項	423,782	0.05	43,755	0.01	380,027	868.53
代管資產	780,539,465	96.99	778,660,557	96.78	1,878,908	0.24
代管資產-土地	694,254,237	86.27	691,120,061	85.90	3,134,176	0.45
代管資產-土地改良物	2,477,000	0.31	2,477,000	0.31	0	0.00
代管資產-房屋及設備	71,584,475	8.89	72,156,579	8.97	-572,104	-0.79
代管資產-機械及設備	5,245,593	0.65	5,570,802	0.69	-325,209	-5.84
代管資產-交通及運輸設備	923,654	0.11	948,654	0.12	-25,000	-2.64
代管資產-什項設備	6,054,506	0.75	6,387,461	0.79	-332,955	-5.21
合 計	804,772,840	100.00	804,551,124	100.00	221,716	0.03

信託代理與保證資產

36,991

保證品

36,991

註：

臺南市安南區安慶國民小學  
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	799,529,958	99.35	801,226,456	99.59	-1,696,498	-0.21
流動負債	16,495,489	2.05	21,086,143	2.62	-4,590,654	-21.77
應付款項	16,495,489	2.05	21,086,143	2.62	-4,590,654	-21.77
應付代收款	15,777,491	1.96	20,497,157	2.55	-4,719,666	-23.03
應付費用	717,998	0.09	588,986	0.07	129,012	21.90
其他負債	783,034,469	97.30	780,140,313	96.97	2,894,156	0.37
什項負債	783,034,469	97.30	780,140,313	96.97	2,894,156	0.37
存入保證金	928,971	0.12	1,479,756	0.18	-550,785	-37.22
應付退休及離職金	1,566,033	0.19	0	0.00	1,566,033	0.00
應付代管資產	780,539,465	96.99	778,660,557	96.78	1,878,908	0.24
基金餘額	5,242,882	0.65	3,324,668	0.41	1,918,214	57.70
基金餘額	5,242,882	0.65	3,324,668	0.41	1,918,214	57.70
基金餘額	5,242,882	0.65	3,324,668	0.41	1,918,214	57.70
累積餘額	5,242,882	0.65	3,324,668	0.41	1,918,214	57.70
合 計	804,772,840	100.00	804,551,124	100.00	221,716	0.03

信託代理與保證負債

36,991

應付保證品

36,991

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	152,831,000	170,756,532	17,925,532	11.73	
43 勞務收入	3,000	68,000	65,000	2,166.67	
431服務收入	3,000	68,000	65,000	2,166.67	新建棒壘球場，場地租借收入較預計增加所致
45 財產收入	20,000	104,005	84,005	420.03	
451財產處分收入		81,770	81,770	0.00	處分逾耐用年限不堪使用財產報廢收入，核實辦理繳庫
452租金收入	15,000	15,009	9	0.06	
454利息收入	5,000	7,226	2,226	44.52	各專戶利息收入超收，核實辦理繳庫
46 政府撥入收入	152,707,000	170,473,105	17,766,105	11.63	
462公庫撥款收入	152,707,000	161,799,870	9,092,870	5.95	
46Y政府其他撥入收入		8,673,235	8,673,235	0.00	係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫補助款所致
4S 教學收入	83,000	72,915	-10,085	-12.15	
4S1學雜費收入	83,000	72,915	-10,085	-12.15	幼兒園學雜費收入，較預計減少所致
4Y 其他收入	18,000	38,507	20,507	113.93	
4YY雜項收入	18,000	38,507	20,507	113.93	係資源回收廢棄物變賣所得及午餐廚房負擔以前年度水電費等所致

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

## 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	153,134,000	168,838,318	15,704,318	10.26	
53 國民教育計畫	127,913,000	139,145,961	11,232,961	8.78	
532 國民小學教育	127,913,000	139,145,961	11,232,961	8.78	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		549,451	549,451		
1 用人費用		549,451	549,451		
11 正式員額薪資		549,451	549,451		
113 職員薪金		549,451	549,451		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		738,914	738,914		
1 用人費用		738,914	738,914		
11 正式員額薪資		537,545	537,545		
113 職員薪金		537,545	537,545		
15 獎金		111,657	111,657		
151 考績獎金		45,195	45,195		
152 年終獎金		66,462	66,462		
16 退休及卹償金		54,070	54,070		
161 職員退休及離職金		54,070	54,070		
18 福利費		35,642	35,642		
181 分擔員工保險費		35,642	35,642		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		49,280	49,280		
1 用人費用		49,280	49,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,280	49,280		
124 兼職人員酬金		49,280	49,280		
53210304 國小合理教師員額編制		2,888,477	2,888,477		
1 用人費用		2,888,477	2,888,477		
11 正式員額薪資		1,658,034	1,658,034		
113 職員薪金		1,658,034	1,658,034		
12 聘僱及兼職人員薪資		820,800	820,800		
124 兼職人員酬金		820,800	820,800		
15 獎金		114,546	114,546		
152 年終獎金		114,546	114,546		
16 退休及卹償金		94,659	94,659		
161 職員退休及離職金		94,659	94,659		
18 福利費		200,438	200,438		
181 分擔員工保險費		200,438	200,438		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

## 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	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		4,901,096	4,901,096		
1 用人費用		4,901,096	4,901,096		
11 正式員額薪資		3,709,957	3,709,957		
113 職員薪金		3,709,957	3,709,957		
12 聘僱及兼職人員薪資		29,120	29,120		
124 兼職人員酬金		29,120	29,120		
15 獎金		490,795	490,795		
152 年終獎金		490,795	490,795		
16 退休及卹償金		401,550	401,550		
161 職員退休及離職金		401,550	401,550		
18 福利費		269,674	269,674		
181 分擔員工保險費		269,674	269,674		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		216,720	216,720		
1 用人費用		216,720	216,720		
11 正式員額薪資		143,160	143,160		
113 職員薪金		143,160	143,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		73,560	73,560		
124 兼職人員酬金		73,560	73,560		
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		811,204	811,204		
1 用人費用		811,204	811,204		
11 正式員額薪資		680,887	680,887		
113 職員薪金		680,887	680,887		
16 退休及卹償金		43,008	43,008		
161 職員退休及離職金		43,008	43,008		
18 福利費		87,177	87,177		
181 分擔員工保險費		87,177	87,177		
19 提繳費		132	132		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

## 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	%	
191 提繳工資墊償費用		132	132		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		138,970	138,970		
1 用人費用		138,970	138,970		
11 正式員額薪資		138,970	138,970		
113 職員薪金		138,970	138,970		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		409,344	409,344		
1 用人費用		409,344	409,344		
11 正式員額薪資		206,000	206,000		
113 職員薪金		206,000	206,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		203,344	203,344		
124 兼職人員酬金		203,344	203,344		
53220000 各校經常門分支計 畫	127,913,000	127,383,831	-529,169	-0.41	
1 用人費用	123,976,000	123,673,040	-302,960	-0.24	
11 正式員額薪資	85,167,000	82,850,283	-2,316,717	-2.72	
113 職員薪金	84,019,000	82,084,803	-1,934,197	-2.30	
114 工員工資	1,148,000	765,480	-382,520	-33.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,649,000	3,518,772	1,869,772	113.39	
122 約僱職員薪金	1,077,000	1,302,034	225,034	20.89	
124 兼職人員酬金	572,000	2,216,738	1,644,738	287.54	
13 超時工作報酬	197,000	244,368	47,368	24.04	
131 加班費	197,000	244,368	47,368	24.04	
15 獎金	20,707,000	20,426,769	-280,231	-1.35	
151 考績獎金	10,291,000	9,813,521	-477,479	-4.64	
152 年終獎金	10,416,000	10,613,248	197,248	1.89	
16 退休及卹償金	7,751,000	7,511,036	-239,964	-3.10	
161 職員退休及離職金	7,682,000	7,468,928	-213,072	-2.77	
162 工員退休及離職金	69,000	42,108	-26,892	-38.97	
18 福利費	8,505,000	9,121,620	616,620	7.25	
181 分擔員工保險費	7,791,000	8,209,870	418,870	5.38	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	714,000	908,250	194,250	27.21	
19 提繳費		192	192		
191 提繳工資墊償費用		192	192		
2 服務費用	3,124,000	3,120,125	-3,875	-0.12	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

## 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	%	
21 水電費	747,000	747,000			
212 工作場所電費	647,000	647,000			
214 工作場所水費	100,000	100,000			
22 郵電費	124,000	91,708	-32,292	-26.04	
221 郵費	10,000	15,690	5,690	56.90	
222 電話費	84,000	60,418	-23,582	-28.07	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	84,000	18,065	-65,935	-78.49	
231 國內旅費	84,000	18,065	-65,935	-78.49	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	21,614	-78,386	-78.39	
241 印刷及裝訂費	100,000	21,614	-78,386	-78.39	
25 修理保養及保固費	507,000	694,990	187,990	37.08	
251 土地改良物修護費	20,000	24,500	4,500	22.50	
252 一般房屋修護費	76,000	99,139	23,139	30.45	
254 其他建築修護費	50,000	60,150	10,150	20.30	
255 機械及設備修護費	197,000	167,000	-30,000	-15.23	
256 交通及運輸設備修護費	45,000	87,157	42,157	93.68	
257 雜項設備修護費	119,000	257,044	138,044	116.00	
26 保險費	14,000	9,452	-4,548	-32.49	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	9,452	-4,548	-32.49	
27 一般服務費	1,434,000	1,374,396	-59,604	-4.16	
277 代理(辦)費	146,000	105,095	-40,905	-28.02	
279 外包費	152,000	149,770	-2,230	-1.47	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數110,000元(不含機械保全42,000元)，決算數108,190元(不含機械保全41,580元)，內容：校園除草及花園整理、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	1,053,000	1,039,531	-13,469	-1.28	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1,053,000元，決算數1,036,531元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	83,000	80,000	-3,000	-3.61	
28 專業服務費	16,000	64,900	48,900	305.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,200	19,200		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	45,700	34,700	315.45	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

## 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	%	
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00	
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	712,000	516,685	-195,315	-27.43	
31 使用材料費	57,000	22,531	-34,469	-60.47	
312 燃料	57,000	22,531	-34,469	-60.47	
32 用品消耗	655,000	494,154	-160,846	-24.56	
321 辦公（事務）用品	506,000	383,385	-122,615	-24.23	
322 報章雜誌	48,000	3,900	-44,100	-91.88	
323 農業與園藝用品及環境美化費	34,000	83,117	49,117	144.46	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	23,752	6,752	39.72	
32Y 其他用品消耗	50,000		-50,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	33,345	-19,655	-37.08	
45 雜項設備租金	53,000	33,345	-19,655	-37.08	
451 雜項設備租金	53,000	33,345	-19,655	-37.08	
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	36,636	21,636	144.24	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	4,000	25,406	21,406	535.15	
661 行政規費與強制費		21,698	21,698		
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	4,000	-29,000	-87.88	
71 會費	8,000	4,000	-4,000	-50.00	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
75 競賽及交流活動費	25,000		-25,000	-100.00	
751 技能競賽	25,000		-25,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		1,023,148	1,023,148		
2 服務費用		1,023,148	1,023,148		
27 一般服務費		1,023,148	1,023,148		
27D 計時與計件人員酬金		-1,023,148	1,023,148		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1,023,148元，內容：特教學生助理人員9名



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

## 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	%	
53221901 學校水電費		23,826	23,826		
2 服務費用		23,826	23,826		
21 水電費		23,826	23,826		
212 工作場所電費		15,481	15,481		
214 工作場所水費		8,345	8,345		
5L 一般行政管理計畫	25,193,000	29,667,079	4,474,079	17.76	
5L1 行政管理及推展	25,193,000	29,667,079	4,474,079	17.76	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	25,193,000	26,565,519	1,372,519	5.45	
1 用人費用	25,169,000	26,535,519	1,366,519	5.43	
16 退休及卹償金	25,169,000	26,535,519	1,366,519	5.43	
161 職員退休及離職金	25,169,000	26,535,519	1,366,519	5.43	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	30,000	6,000	25.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	30,000	6,000	25.00	
744 慰問、照護及濟助金	24,000	30,000	6,000	25.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		3,101,560	3,101,560		
1 用人費用		3,101,560	3,101,560		
16 退休及卹償金		1,839,000	1,839,000		
162 工員退休及離職金		1,839,000	1,839,000		
18 福利費		1,262,560	1,262,560		
18Y 其他福利費		1,262,560	1,262,560		
5M 建築及設備計畫	28,000	25,278	-2,722	-9.72	
5M4 其他設備	28,000	25,278	-2,722	-9.72	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	28,000	25,278	-2,722	-9.72	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,000	25,278	-2,722	-9.72	
51 購建固定資產	28,000	25,278	-2,722	-9.72	
516 購置雜項設備	28,000	25,278	-2,722	-9.72	

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
<b>資產</b>	63,332,303	33,542,673	20,712,196	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	99,000	98,010	8,141,022	(1)
房屋及建築	51,613,335	28,626,171	6,172,228	(1)
機械及設備	4,772,126	2,607,041	6,003,198	(1)
交通及運輸設備	2,041,966	452,988	52,000	(1)
雜項設備	4,805,876	1,758,463	343,748	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：

## 臺南市安南區安慶國民小學

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			
140,949			3,985,549	46,375,328
		增加:新建棒壘球場及購置全壘打桿等設備	1,477,905	6,664,107
		增加:增設校舍頂樓防水隔熱及校舍門窗更新等	1,106,625	28,052,767
140,949	(5)	增加:主要購置餐廚房洗桶機、重建無障礙電梯及教育局撥入撥入75吋液晶顯示等設備;減少:主要報廢個人電腦及數位攝影機等	707,649	7,319,685
		增加:購置英聽教室廣播控制機等設備	242,125	1,398,853
		增加:購置投影機、棒壘球場電子計分板、看台座椅及教育局撥入電動昇降式電視移動架等	451,245	2,939,916

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

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		28,000			28,000	25,278	-2,722	
雜項設備		28,000			28,000	25,278	-2,722	
購建中固定資產								
合 計		28,000			28,000	25,278	-2,722	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

## 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	104	116	12	1.教師101人，公務人員8人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：係「提高國小教師員額編制至每班1.65師6人、專任輔導教師1人、合理教師員額編制4人、教保員1人、幼兒園廚工1人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函、108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函及108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	98	111	13	
工友	3	2	-1	
約僱人員	3	3	0	
合 計	104	116	12	

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：教保員1名教保費、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、特教專車駕駛1名、特教學生助理人員9名；279外包費，內容：校園除草、樹木修剪及清運等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

## 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	85,167,000	1,077,000	197,000		20,707,000	7,751,000		8,505,000		123,404,000	572,000	123,976,000
正式人員	85,167,000		197,000		20,572,000	7,686,000		8,312,000		121,934,000		121,934,000
聘僱人員		1,077,000			135,000	65,000		193,000		1,470,000		1,470,000
兼任人員											572,000	572,000
一般行政管理計畫						25,169,000				25,169,000		25,169,000
正式人員						25,169,000				25,169,000		25,169,000
其他人員												
合 計	85,167,000	1,077,000	197,000		20,707,000	32,920,000		8,505,000		148,573,000	572,000	149,145,000

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1,053,000元，決算數2,074,379元；279外包費：預算數110,000元(不含機械保全42,000元)，決算數108,190元(不含機械保全41,580元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,291,000元，決算數9,858,716元，內容：教職員工考績獎金決算人數96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10,416,000元，決算數11,285,051元，內容：教職員工年終獎金決算人數124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—臺南市安南區安慶國民小學

## 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
90,474,287	1,302,034	244,368		21,143,767	8,104,323		9,714,551	324	130,983,654	3,392,842	134,376,496
90,474,287		244,368		21,029,771	7,923,931		9,353,496	324	129,026,177		129,026,177
	1,302,034				79,892		168,949		1,550,875		1,550,875
				113,996	100,500		192,106		406,602	3,392,842	3,799,444
					28,374,519		1,262,560		29,637,079		29,637,079
					1,839,000		1,262,560		3,101,560		3,101,560
					26,535,519				26,535,519		26,535,519
90,474,287	1,302,034	244,368		21,143,767	36,478,842		10,977,111	324	160,620,733	3,392,842	164,013,575

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

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—臺南市安南區安慶國民小學

**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	%		
總 計			153,134,000		168,838,318		15,704,318	10.26	
國民教育計畫			127,913,000		139,145,961		11,232,961	8.78	
一般行政管理 計畫			25,193,000		29,667,079		4,474,079	17.76	5L一般行政管理計 畫：主要係為統籌 支撥經費
建築及設備計 畫			28,000		25,278		-2,722	-9.72	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

## 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	149,145,000	164,013,575	14,868,575	9.97
11 正式員額薪資	85,167,000	90,474,287	5,307,287	6.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,649,000	4,694,876	3,045,876	184.71
13 超時工作報酬	197,000	244,368	47,368	24.04
15 獎金	20,707,000	21,143,767	436,767	2.11
16 退休及卹償金	32,920,000	36,478,842	3,558,842	10.81
18 福利費	8,505,000	10,977,111	2,472,111	29.07
19 提繳費	0	324	324	0.00
2 服務費用	3,124,000	4,178,799	1,054,799	33.76
21 水電費	747,000	770,826	23,826	3.19
22 郵電費	124,000	91,708	-32,292	-26.04
23 旅運費	84,000	18,065	-65,935	-78.49
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	21,614	-78,386	-78.39
25 修理保養及保固費	507,000	694,990	187,990	37.08
26 保險費	14,000	9,452	-4,548	-32.49
27 一般服務費	1,434,000	2,409,244	975,244	68.01
28 專業服務費	16,000	64,900	48,900	305.63
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	712,000	516,685	-195,315	-27.43
31 使用材料費	57,000	22,531	-34,469	-60.47
32 用品消耗	655,000	494,154	-160,846	-24.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	33,345	-19,655	-37.08
45 雜項設備租金	53,000	33,345	-19,655	-37.08
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,000	25,278	-2,722	-9.72
51 購建固定資產	28,000	25,278	-2,722	-9.72
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	36,636	21,636	144.24
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	4,000	25,406	21,406	535.15
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,000	34,000	-23,000	-40.35
71 會費	8,000	4,000	-4,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	30,000	6,000	25.00
75 競賽及交流活動費	25,000	0	-25,000	-100.00
合 計	153,134,000	168,838,318	15,704,318	10.26

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

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	1,053,000	2,093,579	1,040,579	98.82	
27D 計時與計件人員酬金	1,053,000	2,074,379	1,021,379	97.00	係幼兒園教保員教保費、特教學生助理人員補助款等
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,200	19,200		係員工諮商輔導服務鐘點費

主辦會計人員：黃月香



基金主持人：鄭秀真

