

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)

臺南市東區崇學國民小學編

108-64



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 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 11-17	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表 .....	第 18-19	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 205,189,000 元，決算數 223,021,634 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 54 班，學生人數 1,475 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 人；特教班 6 班，學生人數 134 人；補校 3 班，學生人數 30 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 56 班，學生人數 1,494 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 60 人；特教班 6 班，學生人數 123 人；補校 3 班，學生人數 36 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 155,795,863 元，較本年度法定預算數 141,273,000 元，增加 14,522,863 元，計增加 10.28%，主要係因：用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致。

#### (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 67,155,411 元，較本年度法定預算數 63,836,000 元，增加 3,319,411 元，計增加 5.20%。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。

#### (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 70,360 元，較本年度法定預算數 80,000 元，減少 9,640 元，計減少 12.05%，主要係因：冷氣設備執行結餘。

### 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 225,023,813 元，較法定預算數 205,025,000 元，增加

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

19,998,813 元，計增加 9.75%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 55,800 元，較法定預算數 70,000 元，減少 14,200 元，計減少 20.29%。主要係因：場地設施出借收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數 24,880 元，較法定預算數 26,000 元，減少 1,120 元，計減少 4.31%。
3. 租金收入：決算數 14,850 元，較法定預算數 12,000 元，增加 2,850 元，計增加 23.75%。主要係因：員生社及兆豐銀行設置提款機租金收入。
4. 利息收入：決算數 6,616 元，較法定預算數 8,000 元，減少 1,384 元，計減少 17.30%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 214,768,673 元，較法定預算數 204,840,000 元，增加 9,928,673 元，計增加 4.85%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 10,077,444 元，較法定預算數 0 元，增加 10,077,444 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)、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 55,692 元，較法定預算數 54,000 元，增加 1,692 元，計增加 3.13%。
8. 雜項收入：決算數 19,858 元，較法定預算數 15,000 元，增加 4,858 元，計增加 32.39%。主要係因：收回以前年度歲出及資源回收等收入。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 223,021,634 元，較法定預算數 205,189,000 元，增加 17,832,634 元，計增加 8.69%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 155,795,863 元，較法定預算數 141,273,000 元，增加 14,522,863 元，計增加 10.28%。主要係因：用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 67,155,411 元，較法定預算數 63,836,000 元，增加 3,319,411 元，計增加 5.20%。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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 70,360 元，較法定預算數 80,000 元，減少 9,640 元，計減少 12.05%。主要係因：冷氣設備執行結餘。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 164,000 元，本年度決算賸餘數 2,002,179 元，賸餘原因：用人費用結餘，並擲節開支所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 2,002,179 元，流動資產淨增 21,458 元，流動負債淨增 725,378 元，業務活動之淨現金流入 2,706,099 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 61,510 元，減少短期債務及其他負債 86,552 元，其他活動之淨現金流出 25,042 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,681,057 元。

期初現金及約當現金 15,246,812 元。

期末現金及約當現金 17,927,869 元。

### 四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,783,505,314 元，包括：流動資產 17,949,327 元、其他資產 1,765,555,987 元。

(二)負債總額為 1,777,909,604 元，包括：流動負債 12,351,828 元、其他負債 1,765,557,776 元。

(三)基金餘額為累積餘額 5,595,710 元。

### 五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 44,752,761 元，本年度增加 8,158,540 元(包括土地改良物 215,300 元、房屋及建築 3,368,298 元、機械及設備 2,702,166 元、交通及運輸設備 246,000 元、雜項設備 1,626,776 元)，減少 6,606,898 元(土地改良物 6,343,576 元、機械及設備 94,878 元、雜項設備 163,500 元、電腦軟體 4,944 元)，累計折舊 21,933,729 元，期末餘額 24,370,674 元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

(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 20,045,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計畫等計 16,724,000 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 3,321,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺 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—臺南市東區崇學國民小學  
**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	205,025,000	100.00	225,023,813	100.00	19,998,813	9.75	217,838,143	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	3,875	0.00
415 違規罰款收入							3,875	0.00
43 勞務收入	70,000	0.03	55,800	0.02	-14,200	-20.29	54,700	0.03
431 服務收入	70,000	0.03	55,800	0.02	-14,200	-20.29	54,700	0.03
45 財產收入	46,000	0.02	46,346	0.02	346	0.75	47,988	0.02
451 財產處分收入	26,000	0.01	24,880	0.01	-1,120	-4.31	30,500	0.01
452 租金收入	12,000	0.01	14,850	0.01	2,850	23.75	12,000	0.01
454 利息收入	8,000	0.00	6,616	0.00	-1,384	-17.30	5,488	0.00
46 政府撥入收入	204,840,000	99.91	224,846,117	99.92	20,006,117	9.77	217,657,446	99.92
462 公庫撥款收入	204,840,000	99.91	214,768,673	95.44	9,928,673	4.85	208,653,968	95.78
46Y 政府其他撥入收入			10,077,444	4.48	10,077,444	0.00	9,003,478	4.13
4S 教學收入	54,000	0.03	55,692	0.02	1,692	3.13	56,375	0.03
4S1 學雜費收入	54,000	0.03	55,692	0.02	1,692	3.13	56,375	0.03
4Y 其他收入	15,000	0.01	19,858	0.01	4,858	32.39	17,759	0.01
4YY 雜項收入	15,000	0.01	19,858	0.01	4,858	32.39	17,759	0.01
5 基金用途	205,189,000	100.00	223,021,634	100.00	17,832,634	8.69	218,477,158	100.00
53 國民教育計畫	141,273,000	68.85	155,795,863	69.86	14,522,863	10.28	145,880,406	66.77
532 國民小學教育	141,273,000	68.85	155,795,863	69.86	14,522,863	10.28	145,880,406	66.77
5L 一般行政管理計畫	63,836,000	31.11	67,155,411	30.11	3,319,411	5.20	72,414,985	33.15
5L1 行政管理及推展	63,836,000	31.11	67,155,411	30.11	3,319,411	5.20	72,414,985	33.15
5M 建築及設備計畫	80,000	0.04	70,360	0.03	-9,640	-12.05	181,767	0.08
5M4 其他設備	80,000	0.04	70,360	0.03	-9,640	-12.05	181,767	0.08
本期賸餘(短絀-)	-164,000		2,002,179		2,166,179	-1,320.84	-639,015	
期初基金餘額	3,676,546		3,593,531		-83,015	-2.26	4,232,546	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,512,546		5,595,710		2,083,164	59.31	3,593,531	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學  
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)	-164,000	2,002,179	2,166,179	-1,320.84
812 調整非現金項目		703,920	703,920	
8123 流動資產淨減(淨增)		-21,458	-21,458	
8124 流動負債淨增(淨減)		725,378	725,378	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-164,000	2,706,099	2,870,099	-1,750.06
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		61,510	61,510	
82D 減少短期債務及其他負債		-86,552	-86,552	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-25,042	-25,042	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-164,000	2,681,057	2,845,057	-1,734.79
84 期初現金及約當現金	13,161,925	15,246,812	2,084,887	15.84
85 期末現金及約當現金	12,997,925	17,927,869	4,929,944	37.93

備註：不影響現金之其他活動：  
減少代管資產+7,807,916元；減少應付代管資產-7,807,916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	1,783,505,314	100.00	1,788,672,225	100.00	-5,166,911	-0.29
流動資產	17,949,327	1.01	15,246,812	0.85	2,702,515	17.73
現金	17,927,869	1.01	15,246,812	0.85	2,681,057	17.58
銀行存款	17,927,869	1.01	15,246,812	0.85	2,681,057	17.58
銀行存款-市庫存款	6,267,599	0.35	4,303,970	0.24	1,963,629	45.62
銀行存款-保管款-代收專戶	5,789,363	0.32	5,188,171	0.29	601,192	11.59
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	396,115	0.02	413,241	0.02	-17,126	-4.14
銀行存款-保管款-午餐專戶	5,203,032	0.29	4,868,051	0.27	334,981	6.88
銀行存款-保管款-其他	4,902	0.00	119,969	0.01	-115,067	-95.91
銀行存款-保管款-保管專戶	266,858	0.01	353,410	0.02	-86,552	-24.49
預付款項	21,458	0.00	0	0.00	21,458	0.00
預付費用	21,458	0.00	0	0.00	21,458	0.00
其他資產	1,765,555,987	98.99	1,773,425,413	99.15	-7,869,426	-0.44
什項資產	1,765,555,987	98.99	1,773,425,413	99.15	-7,869,426	-0.44
暫付及待結轉帳項	265,069	0.01	326,579	0.02	-61,510	-18.83
代管資產	1,765,290,918	98.98	1,773,098,834	99.13	-7,807,916	-0.44
代管資產-土地	1,582,040,700	88.70	1,582,040,700	88.45	0	0.00
代管資產-土地改良物	4,148,869	0.23	10,839,532	0.61	-6,690,663	-61.72
代管資產-房屋及設備	163,338,933	9.16	163,778,433	9.16	-439,500	-0.27
代管資產-機械及設備	6,709,176	0.38	6,809,158	0.38	-99,982	-1.47
代管資產-交通及運輸設備	335,150	0.02	361,150	0.02	-26,000	-7.20
代管資產-什項設備	8,718,090	0.49	9,269,861	0.52	-551,771	-5.95
合 計	1,783,505,314	100.00	1,788,672,225	100.00	-5,166,911	-0.29

註：



一臺南市東區崇學國民小學  
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	1,777,909,604	99.69	1,785,078,694	99.80	-7,169,090	-0.40
流動負債	12,351,828	0.69	11,626,450	0.65	725,378	6.24
應付款項	12,351,828	0.69	11,626,450	0.65	725,378	6.24
應付代收款	11,658,481	0.65	10,916,011	0.61	742,470	6.80
應付費用	693,347	0.04	710,439	0.04	-17,092	-2.41
其他負債	1,765,557,776	98.99	1,773,452,244	99.15	-7,894,468	-0.45
什項負債	1,765,557,776	98.99	1,773,452,244	99.15	-7,894,468	-0.45
存入保證金	266,858	0.01	353,410	0.02	-86,552	-24.49
應付代管資產	1,765,290,918	98.98	1,773,098,834	99.13	-7,807,916	-0.44
基金餘額	5,595,710	0.31	3,593,531	0.20	2,002,179	55.72
基金餘額	5,595,710	0.31	3,593,531	0.20	2,002,179	55.72
基金餘額	5,595,710	0.31	3,593,531	0.20	2,002,179	55.72
累積餘額	5,595,710	0.31	3,593,531	0.20	2,002,179	55.72
合 計	1,783,505,314	100.00	1,788,672,225	100.00	-5,166,911	-0.29

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

## 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	205,025,000	225,023,813	19,998,813	9.75	
43 勞務收入	70,000	55,800	-14,200	-20.29	
431服務收入	70,000	55,800	-14,200	-20.29	係為場地出借收入，實際收入較預估少，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	46,000	46,346	346	0.75	
451財產處分收入	26,000	24,880	-1,120	-4.31	
452租金收入	12,000	14,850	2,850	23.75	係為員生社租金收入等，實際收入較預估多，依實際情形核實辦理。
454利息收入	8,000	6,616	-1,384	-17.30	係為代收款及保管款專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	204,840,000	224,846,117	20,006,117	9.77	
462公庫撥款收入	204,840,000	214,768,673	9,928,673	4.85	
46Y政府其他撥入收入		10,077,444	10,077,444	0.00	係為簡化流程超支併決算等政府其他撥款收入，依實際情形核實辦理。
4S 教學收入	54,000	55,692	1,692	3.13	
4S1學雜費收入	54,000	55,692	1,692	3.13	
4Y 其他收入	15,000	19,858	4,858	32.39	
4YY雜項收入	15,000	19,858	4,858	32.39	係為收回以前年度歲出及資源回收等收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

## 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	205,189,000	223,021,634	17,832,634	8.69	
53 國民教育計畫	141,273,000	155,795,863	14,522,863	10.28	
532 國民小學教育	141,273,000	155,795,863	14,522,863	10.28	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		1,239,047	1,239,047		
1 用人費用		1,239,047	1,239,047		
11 正式員額薪資		714,355	714,355		
113 職員薪金		714,355	714,355		53國民教育計畫增加原因：係用人費用不足超併增撥經費
12 聘僱及兼職人員薪資		440,142	440,142		
124 兼職人員酬金		440,142	440,142		
16 退休及卹償金		25,985	25,985		
161 職員退休及離職金		✓25,985	25,985		
18 福利費		58,565	58,565		
181 分擔員工保險費		58,565	58,565		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		887,847	887,847		
1 用人費用		887,847	887,847		
11 正式員額薪資		642,530	642,530		
113 職員薪金		642,530	642,530		
15 獎金		133,818	133,818		
151 考績獎金		54,145	54,145		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		55,645	55,645		
161 職員退休及離職金		✓55,645	55,645		
18 福利費		55,854	55,854		
181 分擔員工保險費		55,854	55,854		
53210304 國小合理教師員額編制		2,814,371	2,814,371		
1 用人費用		2,814,371	2,814,371		
11 正式員額薪資		1,266,526	1,266,526		
113 職員薪金		1,266,526	1,266,526		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,139,885	1,139,885		
124 兼職人員酬金		1,139,885	1,139,885		
15 獎金		145,581	145,581		
152 年終獎金		145,581	145,581		
16 退休及卹償金		85,128	85,128		
161 職員退休及離職金		✓85,128	85,128		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

## 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	%	
18 福利費		177,251	177,251		
181 分擔員工保險費		177,251	177,251		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,354,021	7,354,021		
1 用人費用		7,354,021	7,354,021		
11 正式員額薪資		5,648,300	5,648,300		
113 職員薪金		5,648,300	5,648,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,560	10,560		
124 兼職人員酬金		10,560	10,560		
15 獎金		712,126	712,126		
152 年終獎金		712,126	712,126		
16 退休及卹償金		496,587	496,587		
161 職員退休及離職金		✓ 496,587	496,587		
18 福利費		486,448	486,448		
181 分擔員工保險費		486,448	486,448		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		173,340	173,340		
1 用人費用		173,340	173,340		
12 聘僱及兼職人員薪資		173,340	173,340		
124 兼職人員酬金		173,340	173,340		
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		721,537	721,537		
1 用人費用		721,537	721,537		
11 正式員額薪資		567,055	567,055		
113 職員薪金		567,055	567,055		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		34,818	34,818		
161 職員退休及離職金		✓ 34,818	34,818		
18 福利費		63,804	63,804		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

## 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		63,154	63,154		
183 傷病醫藥費		650	650		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		84,849	84,849		
1 用人費用		84,849	84,849		
11 正式員額薪資		84,849	84,849		
113 職員薪金		84,849	84,849		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		40,456	40,456		
1 用人費用		40,456	40,456		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,792	26,792		
124 兼職人員酬金		26,792	26,792		
18 福利費		1,664	1,664		
181 分擔員工保險費		1,664	1,664		
53220000 各校經常門分支計 畫	141,273,000	141,977,735	704,735	0.50	
1 用人費用	137,080,000	138,138,257	1,058,257	0.77	
11 正式員額薪資	92,479,000	92,799,294	320,294	0.35	
113 職員薪金	91,684,000	92,004,054	320,054	0.35	
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,188,000	4,493,909	305,909	7.30	
122 約僱職員薪金	419,000		-419,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	3,769,000	4,493,909	724,909	19.23	
13 超時工作報酬	222,000	276,010	54,010	24.33	
131 加班費	222,000	276,010	54,010	24.33	
15 獎金	22,730,000	22,199,951	-530,049	-2.33	
151 考績獎金	11,118,000	10,729,848	-388,152	-3.49	
152 年終獎金	11,612,000	11,470,103	-141,897	-1.22	
16 退休及卹償金	8,414,000	8,517,048	103,048	1.22	
161 職員退休及離職金	8,366,000	8,469,324	103,324	1.24	
162 工員退休及離職金	48,000	47,724	-276	-0.58	
18 福利費	9,047,000	9,851,832	804,832	8.90	
181 分擔員工保險費	8,349,000	9,152,939	803,939	9.63	
183 傷病醫藥費		14,000	14,000		
18Y 其他福利費	698,000	684,893	-13,107	-1.88	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

## 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		213	213		
191 提繳工資墊償費用		213	213		
2 服務費用	3,547,000	3,237,188	-309,812	-8.73	
21 水電費	1,326,000	1,326,000			
212 工作場所電費	1,026,000	1,131,531	105,531	10.29	
214 工作場所水費	300,000	194,469	-105,531	-35.18	
22 郵電費	140,000	111,290	-28,710	-20.51	
221 郵費	10,000	12,685	2,685	26.85	
222 電話費	40,000	83,005	43,005	107.51	
224 數據通信費	90,000	15,600	-74,400	-82.67	
23 旅運費	45,000	42,062	-2,938	-6.53	
231 國內旅費	40,000	42,062	2,062	5.16	
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	199,481	69,481	53.45	
241 印刷及裝訂費	130,000	199,481	69,481	53.45	
25 修理保養及保固費	696,000	527,533	-168,467	-24.21	
251 土地改良物修護費	40,000		-40,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	207,000	159,780	-47,220	-22.81	
254 其他建築修護費	50,000	36,500	-13,500	-27.00	
255 機械及設備修護費	250,000	128,160	-121,840	-48.74	
256 交通及運輸設備修護費	39,000	50,990	11,990	30.74	
257 雜項設備修護費	110,000	152,103	42,103	38.28	
26 保險費	1,000	1,974	974	97.40	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	1,974	974	97.40	
27 一般服務費	1,050,000	867,676	-182,324	-17.36	
277 代理(辦)費	123,000	114,945	-8,055	-6.55	
279 外包費	191,000	105,200	-85,800	-44.92	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數191,000元，決算數105,200元，內容：校園環境整理、校舍水電維修、活動用桌巾清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	646,000	563,924	-82,076	-12.71	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646,000元，決算數563,924元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工1名
27F 體育活動費	90,000	83,607	-6,393	-7.10	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

## 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	%	
28 專業服務費	61,000	63,172	2,172	3.56	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	30,000	19,400	-10,600	-35.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	31,000	35,500	4,500	14.52	
28A 電腦軟體服務費		8,272	8,272		
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	585,000	594,060	9,060	1.55	
31 使用材料費	47,000	38,650	-8,350	-17.77	
311 物料	18,000	24,730	6,730	37.39	
312 燃料	11,000	5,340	-5,660	-51.45	
315 設備零件	18,000	8,580	-9,420	-52.33	
32 用品消耗	538,000	555,410	17,410	3.24	
321 辦公(事務)用品	281,000	430,259	149,259	53.12	
322 報章雜誌	20,000	9,300	-10,700	-53.50	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	136,000	93,530	-42,470	-31.23	
326 食品	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	22,321	2,321	11.61	
32Y 其他用品消耗	71,000		-71,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	10,000		-10,000	-100.00	
43 機器租金	10,000		-10,000	-100.00	
432 機械及設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	50,000	7,780	-42,220	-84.44	
71 會費	20,000	7,780	-12,220	-61.10	
712 學術團體會費	16,000	3,780	-12,220	-76.38	
713 職業團體會費	4,000	4,000			
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

## 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	%	
53221502 特教學生助理人員		189,538	189,538		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189,538元，內容：特教學生助理人員4名
2 服務費用		189,538	189,538		
27 一般服務費		189,538	189,538		
27D 計時與計件人員酬金		189,538	189,538		
53221901 學校水電費		301,422	301,422		
2 服務費用		301,422	301,422		
21 水電費		301,422	301,422		
212 工作場所電費		263,432	263,432		
214 工作場所水費		37,990	37,990		
5L 一般行政管理計畫	63,836,000	67,155,411	3,319,411	5.20	
5L1 行政管理及推展	63,836,000	67,155,411	3,319,411	5.20	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	63,836,000	65,994,240	2,158,240	3.38	
1 用人費用	63,770,000	65,934,240	2,164,240	3.39	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	63,750,000	65,914,240	2,164,240	3.39	
161 職員退休及離職金	63,478,000	65,642,836	2,164,836	3.41	
163 卹償金	272,000	271,404	-596	-0.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66,000	60,000	-6,000	-9.09	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66,000	60,000	-6,000	-9.09	
744 慰問、照護及濟助金	66,000	60,000	-6,000	-9.09	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,161,171	1,161,171		
1 用人費用		1,161,171	1,161,171		
18 福利費		1,161,171	1,161,171		
181 分擔員工保險費		14,646	14,646		
18Y 其他福利費		1,146,525	1,146,525		
5M 建築及設備計畫	80,000	70,360	-9,640	-12.05	
5M4 其他設備	80,000	70,360	-9,640	-12.05	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	80,000	70,360	-9,640	-12.05	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	70,360	-9,640	-12.05	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

## 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	%	
51 購建固定資產	80,000	70,360	-9,640	-12.05	5M建築及設備計畫減少原因：冷氣設備執行結餘
516 購置雜項設備	80,000	70,360	-9,640	-12.05	

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>	44,752,761	25,885,588	8,158,540	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	10,923,076	7,626,902	215,300	(1)
房屋及建築	21,098,491	10,451,882	3,368,298	(1)
機械及設備	5,378,657	3,241,078	2,702,166	(1)
交通及運輸設備	761,150	338,609	246,000	(1)
雜項設備	6,571,243	4,227,117	1,626,776	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	20,144			
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：

—臺南市東區崇學國民小學

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			
6,606,898			-3,951,859	24,370,674
6,343,576	(5)	操場積水修繕增值等；報廢操場 大合奏教室整修增值等	-6,038,813	3,206,711
94,878	(5)	個人電腦等設備；報廢個人電腦等設 備 監視器等設備	462,204	13,552,703
163,500	(5)	冷氣機等設備；報廢揮棒練習機等設 備	910,811	3,834,056
4,944	(11)	電腦軟體攤銷	114,752	553,789
			599,187	3,208,215
				15,200

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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		80,000			80,000	70,360	-9,640	
雜項設備		80,000			80,000	70,360	-9,640	
購建中固定資產								
合 計		80,000			80,000	70,360	-9,640	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

## 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	112	125	13	教師113人，公務人員8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8人、專任輔導教師1人、合理教師員額編制3人、增置契約教保員1人及幼兒園廚工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、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	109	123	14	
技工	1	1	0	
約僱人員	1	0	-1	
工友	1	1	0	
合 計	112	125	13	

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4名、教保員1名教保費、臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園環境整理、校舍水電維修、活動用桌巾清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

## 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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	92,479,000	419,000	222,000		22,730,000	8,414,000		9,047,000		133,311,000	3,769,000	137,080,000
正式人員	92,479,000		222,000		22,678,000	8,389,000		8,975,000		132,743,000		132,743,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											3,769,000	3,769,000
一般行政管理計畫					20,000	63,750,000				63,770,000		63,770,000
正式人員												
其他人員					20,000	63,750,000				63,770,000		63,770,000
合 計	92,479,000	419,000	222,000		22,750,000	72,164,000		9,047,000		197,081,000	3,769,000	200,850,000

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646,000元，決算數765,162元；279外包費：預算數191,000元，決算數105,200元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,118,000元，決算數10,783,993元，內容：教職員工考績獎金決算人數108名，依據公務人員考績法及公立高級中學以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數11,632,000元，決算數12,483,343元，內容：教職員工年終獎金決算人數134名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市東區崇學國民小學

## 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
101,734,909		276,010		23,247,336	9,215,211		10,695,418	213	145,169,097	6,284,628	151,453,725
101,734,909		276,010		23,218,253	8,824,549		10,173,966	213	144,227,900		144,227,900
				29,083	390,662		521,452		941,197	6,284,628	7,225,825
				20,000	65,914,240		1,161,171		67,095,411		67,095,411
				20,000	65,914,240		1,161,171		1,161,171		1,161,171
				20,000	65,914,240				65,934,240		65,934,240
101,734,909		276,010		23,267,336	75,129,451		11,856,589	213	212,264,508	6,284,628	218,549,136

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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—臺南市東區崇學國民小學  
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			205,189,000		223,021,634		17,832,634	8.69	
國民教育計畫			141,273,000		155,795,863		14,522,863	10.28	係為用人費用不足 超併增撥經費
一般行政管理 計畫			63,836,000		67,155,411		3,319,411	5.20	
建築及設備計 畫			80,000		70,360		-9,640	-12.05	係為預算執行剩餘

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

## 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	200,850,000	218,549,136	17,699,136	8.81
11 正式員額薪資	92,479,000	101,734,909	9,255,909	10.01
12 聘僱及兼職人員薪資	4,188,000	6,284,628	2,096,628	50.06
13 超時工作報酬	222,000	276,010	54,010	24.33
15 獎金	22,750,000	23,267,336	517,336	2.27
16 退休及卹償金	72,164,000	75,129,451	2,965,451	4.11
18 福利費	9,047,000	11,856,589	2,809,589	31.06
19 提繳費	0	213	213	0.00
2 服務費用	3,547,000	3,739,848	192,848	5.44
21 水電費	1,326,000	1,627,422	301,422	22.73
22 郵電費	140,000	111,290	-28,710	-20.51
23 旅運費	45,000	42,062	-2,938	-6.53
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	199,481	69,481	53.45
25 修理保養及保固費	696,000	527,533	-168,467	-24.21
26 保險費	1,000	1,974	974	97.40
27 一般服務費	1,050,000	1,068,914	18,914	1.80
28 專業服務費	61,000	63,172	2,172	3.56
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	585,000	594,060	9,060	1.55
31 使用材料費	47,000	38,650	-8,350	-17.77
32 用品消耗	538,000	555,410	17,410	3.24
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	0	-10,000	-100.00
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	70,360	-9,640	-12.05
51 購建固定資產	80,000	70,360	-9,640	-12.05
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	116,000	67,780	-48,220	-41.57
71 會費	20,000	7,780	-12,220	-61.10
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	66,000	60,000	-6,000	-9.09
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	205,189,000	223,021,634	17,832,634	8.69

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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	676,000	784,562	108,562	16.06	
27D 計時與計件人員酬金	646,000	765,162	119,162	18.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	19,400	-10,600	-35.33	



主辦會計人員：江亮曲



基金主持人：洪榮進



