

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)

臺南市東山區青山國民小學編

# 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	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、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、本年度法定預算數 21,089,000 元，決算數 24,103,624 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 83 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 75 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 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 19,524,995 元，較本年度法定預算數 17,259,000 元，增加 2,265,995 元，計增加 13.13%。主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。

#### (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 4,578,629 元，較本年度法定預算數 3,830,000 元，增加 748,629 元，計增加 19.55%。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 24,724,133 元，較法定預算數 21,075,000 元，增加 3,649,133 元，計增加 17.31%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 48,000 元，較法定預算數 0 元，增加 48,000 元。主要係因：係工程逾期違約金，依實際收入繳庫。
2. 服務收入：決算數 13,000 元，較法定預算數 6,000 元，增加 7,000 元，計增加 116.67%。主要係因：場地使用收入，依實際收入繳庫。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

3. 財產處分收入：決算數 7,190 元，較法定預算數 0 元，增加 7,190 元。主要係因：廢舊物質售價收入，依實際收入繳庫。
4. 利息收入：決算數 1,389 元，較法定預算數 1,000 元，增加 389 元，計增加 38.39%。主要係因：利息收入，依實際收入繳庫。
4. 公庫撥款收入：決算數 22,658,249 元，較法定預算數 21,041,000 元，增加 1,617,249 元，計增加 7.69%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,968,948 元，較法定預算數 0 元，增加 1,968,948 元。主要係因：超收教育局之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)、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。
6. 學雜費收入：決算數 26,780 元，較法定預算數 24,000 元，增加 2,780 元，計增加 11.58%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫。
7. 雜項收入：決算數 577 元，較法定預算數 3,000 元，減少 2,423 元，計減少 80.77%。主要係因：資源回收收入，依實際收入繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,103,624 元，較法定預算數 21,089,000 元，增加 3,014,624 元，計增加 14.29%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,524,995 元，較法定預算數 17,259,000 元，增加 2,265,995 元，計增加 13.13%。主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,578,629 元，較法定預算數 3,830,000 元，增加 748,629 元，計增加 19.55%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 14,000 元，本年度決算賸餘數 620,509 元，賸餘原因：係公庫撥款收入增加，並摶節開支所致。

#### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 620,509 元，流動負債淨增 174,092 元，業務活動之淨現金流入 794,601 元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 118,000 元，增加其他資產 98,200 元，其他活動之淨現金流入 19,800 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 814,401 元。

期初現金及約當現金 4,468,691 元。

期末現金及約當現金 5,283,092 元。

#### 四、資產負債情況

(一)資產總額為 92,894,867 元，包括：流動資產 5,283,092 元、其他資產 87,611,775 元。

(二)負債總額為 91,673,035 元，包括：流動負債 3,790,160 元、其他負債 87,882,875 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,221,832 元。

#### 五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 16,871,271 元，本年度增加 1,135,334 元(包括房屋及建築 90,000 元、機械及設備 308,434 元、交通及運輸設備 92,500 元、雜項設備 644,400 元)，累計折舊 7,228,342 元，期末餘額 10,778,263 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 3,607,000 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 2,350,000 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、退休人員服務獎章獎勵金等 1,257,000 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)

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

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—臺南市東山區青山國民小學

## 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	21,075,000	100.00	24,724,133	100.00	3,649,133	17.31	23,777,644	100.00
41 徵收及依法分配收入			48,000	0.19	48,000	0.00		
415 違規罰款收入			48,000	0.19	48,000	0.00		
43 勞務收入	6,000	0.03	13,000	0.05	7,000	116.67	500	0.00
431 服務收入	6,000	0.03	13,000	0.05	7,000	116.67	500	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	8,579	0.03	7,579	757.90	1,929	0.01
451 財產處分收入			7,190	0.03	7,190	0.00	720	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,389	0.01	389	38.90	1,209	0.01
46 政府撥入收入	21,041,000	99.84	24,627,197	99.61	3,586,197	17.04	23,751,825	99.89
462 公庫撥款收入	21,041,000	99.84	22,658,249	91.64	1,617,249	7.69	21,778,435	91.59
46Y 政府其他撥入收入			1,968,948	7.96	1,968,948	0.00	1,973,390	8.30
4S 教學收入	24,000	0.11	26,780	0.11	2,780	11.58	22,950	0.10
4S1 學雜費收入	24,000	0.11	26,780	0.11	2,780	11.58	22,950	0.10
4Y 其他收入	3,000	0.01	577	0.00	-2,423	-80.77	440	0.00
4YY 雜項收入	3,000	0.01	577	0.00	-2,423	-80.77	440	0.00
5 基金用途	21,089,000	100.00	24,103,624	100.00	3,014,624	14.29	23,893,499	100.00
53 國民教育計畫	17,259,000	81.84	19,524,995	81.00	2,265,995	13.13	18,182,434	76.10
532 國民小學教育	17,259,000	81.84	19,524,995	81.00	2,265,995	13.13	18,182,434	76.10
5L 一般行政管理計畫	3,830,000	18.16	4,578,629	19.00	748,629	19.55	5,711,065	23.90
5L1 行政管理及推展	3,830,000	18.16	4,578,629	19.00	748,629	19.55	5,711,065	23.90
本期賸餘 (短絀-)	-14,000		620,509		634,509	-4,532.21	-115,855	
期初基金餘額	711,178		601,323		-109,855	-15.45	717,178	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	697,178		1,221,832		524,654	75.25	601,323	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

## 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)	-14,000	620,509	634,509	-4,532.21
812 調整非現金項目		174,092	174,092	
8124 流動負債淨增(淨減)		174,092	174,092	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-14,000	794,601	808,601	-5,775.72
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		118,000	118,000	
82C 增加其他資產		-98,200	-98,200	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		19,800	19,800	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-14,000	814,401	828,401	-5,917.15
84 期初現金及約當現金	3,923,813	4,468,691	544,878	13.89
85 期末現金及約當現金	3,909,813	5,283,092	1,373,279	35.12

不影響現金之其他活動：增加代管資產-86,290元;增加應付代管資產+86,290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	92,894,867	100.00	91,895,976	100.00	998,891	1.09
流動資產	5,283,092	5.69	4,468,691	4.86	814,401	18.22
現金	5,283,092	5.69	4,468,691	4.86	814,401	18.22
銀行存款	5,283,092	5.69	4,468,691	4.86	814,401	18.22
銀行存款-市庫存款	1,396,826	1.50	892,077	0.97	504,749	56.58
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,094,603	3.33	2,587,134	2.82	507,469	19.62
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	26,973	0.03	35,955	0.04	-8,982	-24.98
銀行存款-保管款-午餐專戶	386,825	0.42	694,963	0.76	-308,138	-44.34
銀行存款-保管款-其他	8,565	0.01	7,262	0.01	1,303	17.94
銀行存款-保管款-保管款專戶	369,300	0.40	251,300	0.27	118,000	46.96
其他資產	87,611,775	94.31	87,427,285	95.14	184,490	0.21
什項資產	87,611,775	94.31	87,427,285	95.14	184,490	0.21
暫付及待結轉帳項	98,200	0.11	0	0.00	98,200	0.00
代管資產	87,513,575	94.21	87,427,285	95.14	86,290	0.10
代管資產-土地	58,649,830	63.14	58,649,830	63.82	0	0.00
代管資產-土地改良物	4,082,178	4.39	4,082,178	4.44	0	0.00
代管資產-房屋及設備	20,095,170	21.63	20,095,170	21.87	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,210,514	2.38	2,210,514	2.41	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	95,424	0.10	95,424	0.10	0	0.00
代管資產-什項設備	2,380,459	2.56	2,294,169	2.50	86,290	3.76
合 計	92,894,867	100.00	91,895,976	100.00	998,891	1.09

註：

## 臺南市東山區青山國民小學

## 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	91,673,035	98.68	91,294,653	99.35	378,382	0.41
流動負債	3,790,160	4.08	3,616,068	3.93	174,092	4.81
應付款項	3,790,160	4.08	3,616,068	3.93	174,092	4.81
應付代收款	3,615,166	3.89	3,325,314	3.62	289,852	8.72
應付費用	174,994	0.19	290,754	0.32	-115,760	-39.81
其他負債	87,882,875	94.60	87,678,585	95.41	204,290	0.23
什項負債	87,882,875	94.60	87,678,585	95.41	204,290	0.23
存入保證金	369,300	0.40	251,300	0.27	118,000	46.96
應付代管資產	87,513,575	94.21	87,427,285	95.14	86,290	0.10
基金餘額	1,221,832	1.32	601,323	0.65	620,509	103.19
基金餘額	1,221,832	1.32	601,323	0.65	620,509	103.19
基金餘額	1,221,832	1.32	601,323	0.65	620,509	103.19
累積餘額	1,221,832	1.32	601,323	0.65	620,509	103.19
合 計	92,894,867	100.00	91,895,976	100.00	998,891	1.09

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

## 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	21,075,000	24,724,133	3,649,133	17.31	
41 徵收及依法分配收入		48,000	48,000	0.00	
415 違規罰款收入		48,000	48,000	0.00	工程逾期違約金，依實際收入繳庫
43 勞務收入	6,000	13,000	7,000	116.67	
431 服務收入	6,000	13,000	7,000	116.67	場地使用收入，依實際收入繳庫
45 財產收入	1,000	8,579	7,579	757.90	
451 財產處分收入		7,190	7,190	0.00	廢舊物質售價收入，依實際收入繳庫
454 利息收入	1,000	1,389	389	38.90	利息收入，依實際收入繳庫
46 政府撥入收入	21,041,000	24,627,197	3,586,197	17.04	
462 公庫撥款收入	21,041,000	22,658,249	1,617,249	7.69	係超收統籌支撥所致
46Y 政府其他撥入收入		1,968,948	1,968,948	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致
4S 教學收入	24,000	26,780	2,780	11.58	
4S1 學雜費收入	24,000	26,780	2,780	11.58	幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫
4Y 其他收入	3,000	577	-2,423	-80.77	
4YY 雜項收入	3,000	577	-2,423	-80.77	資源回收收入，依實際收入繳庫

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

## 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	21,089,000	24,103,624	3,014,624	14.29	
53 國民教育計畫	17,259,000	19,524,995	2,265,995	13.13	
532 國民小學教育	17,259,000	19,524,995	2,265,995	13.13	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,000	70,000		
1 用人費用		70,000	70,000		
11 正式員額薪資		70,000	70,000		
113 職員薪金		70,000	70,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,621	26,621		
1 用人費用		26,621	26,621		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,155	26,155		
124 兼職人員酬金		26,155	26,155		
18 福利費		466	466		
181 分擔員工保險費		466	466		
53210304 國小合理教師員額編制		556,939	556,939		
1 用人費用		556,939	556,939		
11 正式員額薪資		471,748	471,748		
113 職員薪金		471,748	471,748		
16 退休及卹償金		27,649	27,649		
161 職員退休及離職金		27,649	27,649		
18 福利費		57,542	57,542		
181 分擔員工保險費		57,542	57,542		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		800,265	800,265		
1 用人費用		800,265	800,265		
11 正式員額薪資		674,210	674,210		
113 職員薪金		674,210	674,210		
16 退休及卹償金		57,590	57,590		
161 職員退休及離職金		57,590	57,590		
18 福利費		68,465	68,465		
181 分擔員工保險費		68,465	68,465		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		55,020	55,020		
1 用人費用		55,020	55,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,020	55,020		

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)等經費，依規定以超支併決算方式辦理

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

## 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	%	
124 兼職人員酬金		55,020	55,020		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		24,300	24,300		
2 服務費用		24,300	24,300		
27 一般服務費		24,300	24,300		
27D 計時與計件人員酬金		24,300	24,300		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24,300元，內容：教保員2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		753,115	753,115		
1 用人費用		753,115	753,115		
11 正式員額薪資		619,622	619,622		
113 職員薪金		619,622	619,622		
16 退休及卹償金		42,024	42,024		
161 職員退休及離職金		42,024	42,024		
18 福利費		91,158	91,158		
181 分擔員工保險費		91,158	91,158		
19 提繳費		311	311		
191 提繳工資墊償費用		311	311		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		13,000	13,000		
1 用人費用		13,000	13,000		
11 正式員額薪資		13,000	13,000		
113 職員薪金		13,000	13,000		
53220000 各校經常門分支計畫	17,259,000	17,198,984	-60,016	-0.35	
1 用人費用	15,615,000	15,615,000			
11 正式員額薪資	10,973,000	10,679,892	-293,108	-2.67	
113 職員薪金	10,973,000	10,679,892	-293,108	-2.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	354,129	278,129	365.96	
124 兼職人員酬金	76,000	354,129	278,129	365.96	
13 超時工作報酬	46,000		-46,000	-100.00	
131 加班費	46,000		-46,000	-100.00	
15 獎金	2,411,000	2,457,649	46,649	1.93	
151 考績獎金	1,039,000	1,125,503	86,503	8.33	
152 年終獎金	1,372,000	1,332,146	-39,854	-2.90	
16 退休及卹償金	972,000	954,486	-17,514	-1.80	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

## 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	%	
161 職員退休及離職金	972,000	954,486	-17,514	-1.80	
18 福利費	1,137,000	1,168,644	31,644	2.78	
181 分擔員工保險費	970,000	1,074,107	104,107	10.73	
18Y 其他福利費	167,000	94,537	-72,463	-43.39	
19 提繳費		200	200		
191 提繳工資墊償費用		200	200		
2 服務費用	727,000	695,397	-31,603	-4.35	
21 水電費	160,000	133,982	-26,018	-16.26	
212 工作場所電費	132,000	112,463	-19,537	-14.80	
214 工作場所水費	28,000	21,519	-6,481	-23.15	
22 郵電費	32,000	54,812	22,812	71.29	
221 郵費	8,000	9,881	1,881	23.51	
222 電話費	24,000	44,931	20,931	87.21	
23 旅運費	42,000	42,000			
231 國內旅費	42,000	42,000			
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	2,000		-2,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	154,000	162,993	8,993	5.84	
252 一般房屋修護費	53,000	31,370	-21,630	-40.81	
253 宿舍修護費	3,000	7,343	4,343	144.77	
254 其他建築修護費	4,000		-4,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	48,000			
256 交通及運輸設備修護費	2,000	1,900	-100	-5.00	
257 雜項設備修護費	40,000	74,380	34,380	85.95	
258 其他資產修護費	4,000		-4,000	-100.00	
26 保險費	1,000	1,099	99	9.90	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	1,099	99	9.90	
27 一般服務費	282,000	238,461	-43,539	-15.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	200	-1,800	-90.00	
277 代理(辦)費	38,000	37,700	-300	-0.79	
279 外包費	50,000	23,184	-26,816	-53.63	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	180,000	167,042	-12,958	-7.20	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180,000元，決算數167,042元，內容：臨時僱工2名
27F 體育活動費	12,000	10,335	-1,665	-13.88	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

## 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	6,000	14,050	8,050	134.17	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		1,600	1,600		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	6,050	50	0.83	
28Y 其他專業服務費		6,400	6,400		
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	113,000	100,141	-12,859	-11.38	
31 使用材料費	11,000	24,710	13,710	124.64	
312 燃料	11,000	1,470	-9,530	-86.64	
315 設備零件		23,240	23,240		
32 用品消耗	102,000	75,431	-26,569	-26.05	
321 辦公(事務)用品	68,000	49,430	-18,570	-27.31	
322 報章雜誌	6,000	6,000			
323 農業與園藝用品及環境 美化費	9,000	16,001	7,001	77.79	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	4,000	4,000			
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	792,000	786,996	-5,004	-0.63	
41 地租及水租	754,000	753,616	-384	-0.05	
411 一般土地租金	754,000	753,616	-384	-0.05	
43 機器租金	6,000		-6,000	-100.00	
432 機械及設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
45 雜項設備租金	32,000	33,380	1,380	4.31	
451 雜項設備租金	32,000	33,380	1,380	4.31	
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	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		26,751	26,751		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

## 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	%	
2 服務費用		26,751	26,751		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26,751元，內容：特教學生助理人員1名
27 一般服務費		26,751	26,751		
27D 計時與計件人員酬金		26,751	26,751		
5L 一般行政管理計畫	3,830,000	4,578,629	748,629	19.55	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	3,830,000	4,578,629	748,629	19.55	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,830,000	3,783,012	-46,988	-1.23	
1 用人費用	3,830,000	3,783,012	-46,988	-1.23	
16 退休及卹償金	3,830,000	3,783,012	-46,988	-1.23	
161 職員退休及離職金	3,830,000	3,783,012	-46,988	-1.23	
5L100400 調整待遇及其他經費		795,617	795,617		
1 用人費用		795,617	795,617		
11 正式員額薪資		394,473	394,473		
113 職員薪金		394,473	394,473		
12 聘僱及兼職人員薪資		115,996	115,996		
124 兼職人員酬金		115,996	115,996		
13 超時工作報酬		46,584	46,584		
131 加班費		46,584	46,584		
16 退休及卹償金		3,754	3,754		
161 職員退休及離職金		3,754	3,754		
18 福利費		234,810	234,810		
181 分擔員工保險費		6,960	6,960		
18Y 其他福利費		227,850	227,850		

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>	16,871,271	6,363,285	1,135,334	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	11,809,938	2,968,408	90,000	(1)
機械及設備	2,441,887	1,622,152	308,434	(3)
交通及運輸設備	167,000	64,005	92,500	(1)
雜項設備	2,452,446	1,708,720	644,400	(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：

## 臺南市東山區青山國民小學

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			
			865,057	10,778,263
		1108年咖啡教室防水防漏工程90,000元。	291,736	8,639,794
		1撥入其他影像設備嵌入式拉門黑板S VS(SB450兩臺30,000元、75吋液晶顯 示器兩臺149,850元(74925*2)等依據 108617公告編號142522號辦理2依據1 081015公告編號149096撥入(AcerM46 60G、AcerV226HQL)個人電腦四台53, 464元(13366元*4)3依據1081115公告 編號150849撥入網路交換器3臺75,12 0元(25040*3)。	298,863	829,306
		1購置擴音機1部25,900元、廣播前置 音響1套33,000元、耳機附麥克風1套 33,600元	22,518	172,977
		1購置電源控制箱壹組11,000元2遊戲 器材改善工程600,000元3購置舞台設 備1套21,400元舞台設備1套12,000元	251,940	1,136,186

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

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—臺南市東山區青山國民小學  
**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	15	19	4	
職員	15	19	4	
合 計	15	19	4	(1)提高國小教師員額編制至每班1.65名1人一核准文 號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、(2)國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人一核准文 號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函、(3)國小合理教師員額編制1人一核准文 號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函

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、教保員2名教保費、臨時僱工2名

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

## 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										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	10,973,000		46,000		2,411,000	972,000		1,137,000		15,539,000	76,000	15,615,000
正式人員	10,973,000		46,000		2,411,000	972,000		1,137,000		15,539,000		15,539,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						3,830,000				3,830,000		3,830,000
正式人員						3,830,000				3,830,000		3,830,000
兼任人員												
其他人員						3,830,000				3,830,000		3,830,000
合 計	10,973,000		46,000		2,411,000	4,802,000		1,137,000		19,369,000	76,000	19,445,000

- 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180,000元，決算數218,093元  
2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,039,000元，決算數1,125,503元，內容：教職員考績獎金決算人數14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1,372,000元，決算數1,332,146元，內容：教職員年終獎金決算人數23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—臺南市東山區青山國民小學

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
12,528,472				2,457,649	1,081,749		1,386,275	511	17,454,656	435,304	17,889,960
12,528,472				2,457,649	1,065,345		1,359,426	511	17,411,403		17,411,403
					16,404		26,849		43,253	435,304	478,557
394,473		46,584			3,786,766		234,810		4,462,633	115,996	4,578,629
394,473		46,584					227,850		668,907		668,907
					3,754		6,960		10,714	115,996	126,710
					3,783,012				3,783,012		3,783,012
12,922,945		46,584		2,457,649	4,868,515		1,621,085	511	21,917,289	551,300	22,468,589

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

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—臺南市東山區青山國民小學

## 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			21,089,000		24,103,624		3,014,624	14.29	
國民教育計畫			17,259,000		19,524,995		2,265,995	13.13	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)等經費，依規定以超支併決算方式辦理
一般行政管理計畫			3,830,000		4,578,629		748,629	19.55	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

**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	19,445,000	22,468,589	3,023,589	15.55
11 正式員額薪資	10,973,000	12,922,945	1,949,945	17.77
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	551,300	475,300	625.39
13 超時工作報酬	46,000	46,584	584	1.27
15 獎金	2,411,000	2,457,649	46,649	1.93
16 退休及卹償金	4,802,000	4,868,515	66,515	1.39
18 福利費	1,137,000	1,621,085	484,085	42.58
19 提繳費	0	511	511	0.00
2 服務費用	727,000	746,448	19,448	2.68
21 水電費	160,000	133,982	-26,018	-16.26
22 郵電費	32,000	54,812	22,812	71.29
23 旅運費	42,000	42,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	0	-2,000	-100.00
25 修理保養及保固費	154,000	162,993	8,993	5.84
26 保險費	1,000	1,099	99	9.90
27 一般服務費	282,000	289,512	7,512	2.66
28 專業服務費	6,000	14,050	8,050	134.17
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	113,000	100,141	-12,859	-11.38
31 使用材料費	11,000	24,710	13,710	124.64
32 用品消耗	102,000	75,431	-26,569	-26.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	792,000	786,996	-5,004	-0.63
41 地租及水租	754,000	753,616	-384	-0.05
43 機器租金	6,000	0	-6,000	-100.00
45 雜項設備租金	32,000	33,380	1,380	4.31
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	11,000	1,000	-10,000	-90.91
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	21,089,000	24,103,624	3,014,624	14.29

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區青山國民小學

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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	937,000	980,652	43,652	4.66	
253 宿舍修護費	3,000	7,343	4,343	144.77	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	218,093	38,093	21.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,600	1,600		
411 一般土地租金	754,000	753,616	-384	-0.05	

主辦會計人員：吳忠融



基金主持人：吳信宏

