

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)

臺南市永康區大橋國民小學編

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，本年度法定預算數 175,964,000 元，決算數 193,368,712 元。

(一) 國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 58 班，學生人數 1,581 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 54 人；特教班 2 班，學生人數 17 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 62 班，學生人數 1,698 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 50 人；特教班 2 班，學生人數 18 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 155,705,895 元，較本年度法定預算數 143,692,000 元，增加 12,013,895 元，計增加 8.36%。

(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 37,662,817 元，較本年度法定預算數 32,272,000 元，增加 5,390,817 元，計增加 16.70%。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。

**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 196,357,724 元，較法定預算數 175,454,000 元，增加 20,903,724 元，計增加 11.91%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 129,300 元，較法定預算數 113,000 元，增加 16,300 元，計增加 14.42%。主要係因：場地租借收入依實際情形繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 2,000 元，法定預算數 2,000 元。
3. 利息收入：決算數 6,134 元，較法定預算數 6,000 元，增加 134 元，計增加 2.23%。



臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

4. 公庫撥款收入：決算數 186,005,532 元，較法定預算數 175,259,000 元，增加 10,746,532 元，計增加 6.13%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 10,062,668 元，較法定預算數 0 元，增加 10,062,668 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。
6. 學雜費收入：決算數 49,239 元，較法定預算數 54,000 元，減少 4,761 元，計減少 8.82%。
7. 雜項收入：決算數 102,851 元，較法定預算數 20,000 元，增加 82,851 元，計增加 414.26%。主要係因：清理懸帳收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 193,368,712 元，較法定預算數 175,964,000 元，增加 17,404,712 元，計增加 9.89%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 155,705,895 元，較法定預算數 143,692,000 元，增加 12,013,895 元，計增加 8.36%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 37,662,817 元，較法定預算數 32,272,000 元，增加 5,390,817 元，計增加 16.70%。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、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 510,000 元，本年度決算賸餘數 2,989,012 元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

**三、現金流量結果**

- (一)業務活動之現金流量，本期賸餘 2,989,012 元，流動資產淨減 147,196 元，流動負債淨減 886,547 元，業務活動之淨現金流入 2,249,661 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 293,493 元，減少短期債務及其他負債 146,580 元，其他活動之淨現金流出 440,073 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 1,809,588 元。

期初現金及約當現金 24,594,674 元。

期末現金及約當現金 26,404,262 元。

**四、資產負債情況**

(一)資產總額為 1,110,048,880 元，包括：流動資產 26,432,569 元、其他資產 1,083,616,311 元。

(二)負債總額為 1,098,472,175 元，包括：流動負債 15,017,154 元、其他負債 1,083,455,021 元。

(三)基金餘額為累積餘額 11,576,705 元。

**五、資本資產及長期負債概況**

(一)資產：取得成本 25,868,548 元，本年度增加 5,990,725 元(包括土地改良物 256,000 元、房屋及建築 748,020 元、機械及設備 2,356,391 元、交通及運輸設備 1,525,614 元、雜項設備 1,104,700 元)，減少 37,400 元(機械及設備 37,400 元)，累計折舊 16,003,143 元，期末餘額 15,818,730 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 21,885,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫等計 13,900,000 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 7,985,000 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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

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—臺南市永康區大橋國民小學  
**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	175,454,000	100.00	196,357,724	100.00	20,903,724	11.91	186,534,664	100.00
43 勞務收入	113,000	0.06	129,300	0.07	16,300	14.42	92,800	0.05
431服務收入	113,000	0.06	129,300	0.07	16,300	14.42	92,800	0.05
45 財產收入	8,000	0.00	8,134	0.00	134	1.68	5,735	0.00
451財產處分收入	2,000	0.00	2,000	0.00				
454利息收入	6,000	0.00	6,134	0.00	134	2.23	5,735	0.00
46 政府撥入收入	175,259,000	99.89	196,068,200	99.85	20,809,200	11.87	186,358,856	99.91
462公庫撥款收入	175,259,000	99.89	186,005,532	94.73	10,746,532	6.13	177,358,910	95.08
46Y政府其他撥入收入			10,062,668	5.12	10,062,668	0.00	8,999,946	4.82
4S 教學收入	54,000	0.03	49,239	0.03	-4,761	-8.82	47,484	0.03
4S1學雜費收入	54,000	0.03	49,239	0.03	-4,761	-8.82	47,484	0.03
4Y 其他收入	20,000	0.01	102,851	0.05	82,851	414.26	29,789	0.02
4YY雜項收入	20,000	0.01	102,851	0.05	82,851	414.26	29,789	0.02
5 基金用途	175,964,000	100.00	193,368,712	100.00	17,404,712	9.89	186,408,606	100.00
53 國民教育計畫	143,692,000	81.66	155,705,895	80.52	12,013,895	8.36	148,424,493	79.62
532國民小學教育	143,692,000	81.66	155,705,895	80.52	12,013,895	8.36	148,424,493	79.62
5L 一般行政管理計畫	32,272,000	18.34	37,662,817	19.48	5,390,817	16.70	37,764,251	20.26
5L1行政管理及推展	32,272,000	18.34	37,662,817	19.48	5,390,817	16.70	37,764,251	20.26
5M 建築及設備計畫						0.00	219,862	0.12
5M4其他設備							219,862	0.12
本期賸餘(短絀)	-510,000		2,989,012		3,499,012	-686.08	126,058	
期初基金餘額	7,778,635		8,587,693		809,058	10.40	8,461,635	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,268,635		11,576,705		4,308,070	59.27	8,587,693	

填表說明：



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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)	-510,000	2,989,012	3,499,012	-686.08
812 調整非現金項目		-739,351	-739,351	
8123 流動資產淨減(淨增)		147,196	147,196	
8124 流動負債淨增(淨減)		-886,547	-886,547	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-510,000	2,249,661	2,759,661	-541.11
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-293,493	-293,493	
82D 減少短期債務及其他負債		-146,580	-146,580	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-440,073	-440,073	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-510,000	1,809,588	2,319,588	-454.82
84 期初現金及約當現金	19,398,555	24,594,674	5,196,119	26.79
85 期末現金及約當現金	18,888,555	26,404,262	7,515,707	39.79

不影響現金之其他活動：

增加代管資產-3,934,112元;增加應付代管資產+3,934,112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	1,110,048,880	100.00	1,104,158,883	100.00	5,889,997	0.53
流動資產	26,432,569	2.38	24,770,177	2.24	1,662,392	6.71
現金	26,404,262	2.38	24,594,674	2.23	1,809,588	7.36
銀行存款	26,404,262	2.38	24,594,674	2.23	1,809,588	7.36
銀行存款-市庫存款	11,999,673	1.08	8,884,307	0.80	3,115,366	35.07
銀行存款-保管款-代收款專戶	6,733,129	0.61	7,117,866	0.64	-384,737	-5.41
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	460,569	0.04	469,966	0.04	-9,397	-2.00
銀行存款-保管款-午餐專戶	5,490,611	0.49	6,270,031	0.57	-779,420	-12.43
銀行存款-保管款-其他	1,528,480	0.14	1,514,124	0.14	14,356	0.95
銀行存款-保管款-保管款專戶	191,800	0.02	338,380	0.03	-146,580	-43.32
預付款項	28,307	0.00	175,503	0.02	-147,196	-83.87
預付費用	28,307	0.00	175,503	0.02	-147,196	-83.87
其他資產	1,083,616,311	97.62	1,079,388,706	97.76	4,227,605	0.39
什項資產	1,083,616,311	97.62	1,079,388,706	97.76	4,227,605	0.39
暫付及待結轉帳項	353,090	0.03	59,597	0.01	293,493	492.46
代管資產	1,083,263,221	97.59	1,079,329,109	97.75	3,934,112	0.36
代管資產-土地	949,907,400	85.57	944,985,600	85.58	4,921,800	0.52
代管資產-土地改良物	5,815,315	0.52	5,815,315	0.53	0	0.00
代管資產-房屋及設備	109,908,607	9.90	109,908,607	9.95	0	0.00
代管資產-機械及設備	8,067,715	0.73	8,193,275	0.74	-125,560	-1.53
代管資產-交通及運輸設備	1,198,817	0.11	1,988,817	0.18	-790,000	-39.72
代管資產-什項設備	8,365,367	0.75	8,437,495	0.76	-72,128	-0.85
合 計	1,110,048,880	100.00	1,104,158,883	100.00	5,889,997	0.53

註：

臺南市永康區大橋國民小學  
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	1,098,472,175	98.96	1,095,571,190	99.22	2,900,985	0.26
流動負債	15,017,154	1.35	15,903,701	1.44	-886,547	-5.57
應付款項	15,017,154	1.35	15,903,701	1.44	-886,547	-5.57
應付代收款	14,565,879	1.31	15,431,584	1.40	-865,705	-5.61
應付費用	451,275	0.04	472,117	0.04	-20,842	-4.41
其他負債	1,083,455,021	97.60	1,079,667,489	97.78	3,787,532	0.35
什項負債	1,083,455,021	97.60	1,079,667,489	97.78	3,787,532	0.35
存入保證金	191,800	0.02	338,380	0.03	-146,580	-43.32
應付代管資產	1,083,263,221	97.59	1,079,329,109	97.75	3,934,112	0.36
基金餘額	11,576,705	1.04	8,587,693	0.78	2,989,012	34.81
基金餘額	11,576,705	1.04	8,587,693	0.78	2,989,012	34.81
基金餘額	11,576,705	1.04	8,587,693	0.78	2,989,012	34.81
累積餘額	11,576,705	1.04	8,587,693	0.78	2,989,012	34.81
合 計	1,110,048,880	100.00	1,104,158,883	100.00	5,889,997	0.53



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

## 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	175,454,000	196,357,724	20,903,724	11.91	
43 勞務收入	113,000	129,300	16,300	14.42	
431 服務收入	113,000	129,300	16,300	14.42	場地租借收入依實際繳庫
45 財產收入	8,000	8,134	134	1.68	
451 財產處分收入	2,000	2,000		0.00	
454 利息收入	6,000	6,134	134	2.23	
46 政府撥入收入	175,259,000	196,068,200	20,809,200	11.87	
462 公庫撥款收入	175,259,000	186,005,532	10,746,532	6.13	
46Y 政府其他撥入收入		10,062,668	10,062,668	0.00	主要係因：超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致
4S 教學收入	54,000	49,239	-4,761	-8.82	
4S1 學雜費收入	54,000	49,239	-4,761	-8.82	
4Y 其他收入	20,000	102,851	82,851	414.26	
4YY 雜項收入	20,000	102,851	82,851	414.26	主要係清理懸帳收入繳庫。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

## 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	175,964,000	193,368,712	17,404,712	9.89	
53 國民教育計畫	143,692,000	155,705,895	12,013,895	8.36	
532 國民小學教育	143,692,000	155,705,895	12,013,895	8.36	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		695,250	695,250		
1 用人費用		695,250	695,250		
11 正式員額薪資		695,250	695,250		
113 職員薪金		695,250	695,250		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		787,676	787,676		
1 用人費用		787,676	787,676		
11 正式員額薪資		571,691	571,691		
113 職員薪金		571,691	571,691		
15 獎金		118,850	118,850		
151 考績獎金		50,030	50,030		
152 年終獎金		68,820	68,820		
16 退休及卹償金		47,936	47,936		
161 職員退休及離職金		47,936	47,936		
18 福利費		49,199	49,199		
181 分擔員工保險費		49,199	49,199		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		46,186	46,186		
1 用人費用		46,186	46,186		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,655	45,655		
124 兼職人員酬金		45,655	45,655		
18 福利費		531	531		
181 分擔員工保險費		531	531		
53210304 國小合理教師員額編制		3,182,362	3,182,362		
1 用人費用		3,182,362	3,182,362		
11 正式員額薪資		1,494,280	1,494,280		
113 職員薪金		1,494,280	1,494,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,265,280	1,265,280		
124 兼職人員酬金		1,265,280	1,265,280		
15 獎金		156,345	156,345		
152 年終獎金		156,345	156,345		
16 退休及卹償金		88,802	88,802		
161 職員退休及離職金		88,802	88,802		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

## 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		177,655	177,655		
181 分擔員工保險費		177,655	177,655		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,233,705	7,233,705		
1 用人費用		7,233,705	7,233,705		
11 正式員額薪資		5,436,388	5,436,388		
113 職員薪金		5,436,388	5,436,388		
12 聘僱及兼職人員薪資		180,475	180,475		
124 兼職人員酬金		180,475	180,475		
15 獎金		658,877	658,877		
152 年終獎金		658,877	658,877		
16 退休及卹償金		487,038	487,038		
161 職員退休及離職金		487,038	487,038		
18 福利費		470,927	470,927		
181 分擔員工保險費		470,927	470,927		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		208,980	208,980		
1 用人費用		208,980	208,980		
12 聘僱及兼職人員薪資		208,980	208,980		
124 兼職人員酬金		208,980	208,980		
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		816,191	816,191		
1 用人費用		816,191	816,191		
11 正式員額薪資		682,308	682,308		
113 職員薪金		682,308	682,308		
16 退休及卹償金		43,878	43,878		
161 職員退休及離職金		43,878	43,878		
18 福利費		90,005	90,005		
181 分擔員工保險費		90,005	90,005		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		95,485	95,485		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

## 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	%	
1 用人費用		95,485	95,485		
11 正式員額薪資		95,485	95,485		
113 職員薪金		95,485	95,485		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		281,981	281,981		
1 用人費用		281,981	281,981		
11 正式員額薪資		108,582	108,582		
113 職員薪金		108,582	108,582		
12 聘僱及兼職人員薪資		155,409	155,409		
124 兼職人員酬金		155,409	155,409		
16 退休及卹償金		5,041	5,041		
161 職員退休及離職金		5,041	5,041		
18 福利費		12,949	12,949		
181 分擔員工保險費		12,949	12,949		
53220000 各校經常門分支計畫	143,692,000	141,904,131	-1,787,869	-1.24	
1 用人費用	137,330,000	136,103,470	-1,226,530	-0.89	
11 正式員額薪資	92,400,000	88,654,143	-3,745,857	-4.05	
113 職員薪金	91,252,000	87,505,923	-3,746,077	-4.11	
114 工員工資	1,148,000	1,148,220	220	0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,317,000	6,386,733	2,069,733	47.94	
122 約僱職員薪金	3,681,000	3,681,144	144	0.00	
124 兼職人員酬金	636,000	2,705,589	2,069,589	325.41	
13 超時工作報酬	199,000	265,608	66,608	33.47	
131 加班費	199,000	265,608	66,608	33.47	
15 獎金	22,367,000	22,471,967	104,967	0.47	
151 考績獎金	10,357,000	10,955,530	598,530	5.78	
152 年終獎金	12,010,000	11,516,437	-493,563	-4.11	
16 退休及卹償金	8,471,000	8,336,062	-134,938	-1.59	
161 職員退休及離職金	8,402,000	8,267,158	-134,842	-1.60	
162 工員退休及離職金	69,000	68,904	-96	-0.14	
18 福利費	9,576,000	9,988,657	412,657	4.31	
181 分擔員工保險費	8,766,000	9,216,557	450,557	5.14	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	810,000	768,600	-41,400	-5.11	
19 提繳費		300	300		
191 提繳工資墊償費用		300	300		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

## 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	5,035,000	4,452,729	-582,271	-11.56	
21 水電費	1,324,000	1,324,000			
212 工作場所電費	1,154,000	1,105,234	-48,766	-4.23	
214 工作場所水費	170,000	218,766	48,766	28.69	
22 郵電費	218,000	124,352	-93,648	-42.96	
221 郵費	30,000	5,220	-24,780	-82.60	
222 電話費	138,000	85,532	-52,468	-38.02	
224 數據通信費	50,000	33,600	-16,400	-32.80	
23 旅運費	332,000	222,951	-109,049	-32.85	
231 國內旅費	332,000	222,951	-109,049	-32.85	
24 印刷裝訂與廣告費	108,000	54,574	-53,426	-49.47	
241 印刷及裝訂費	108,000	54,574	-53,426	-49.47	
25 修理保養及保固費	1,084,000	694,803	-389,197	-35.90	
252 一般房屋修護費	255,000	162,320	-92,680	-36.35	
254 其他建築修護費	50,000	49,475	-525	-1.05	
255 機械及設備修護費	320,000	246,372	-73,628	-23.01	
256 交通及運輸設備修護費	101,000	125,196	24,196	23.96	
257 雜項設備修護費	358,000	111,440	-246,560	-68.87	
26 保險費	34,000	1,979	-32,021	-94.18	
264 交通及運輸設備保險費	14,000		-14,000	-100.00	
26Y 其他保險費	20,000	1,979	-18,021	-90.11	
27 一般服務費	1,791,000	1,881,399	90,399	5.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	260	-740	-74.00	
277 代理(辦)費	127,000	103,960	-23,040	-18.14	
279 外包費	76,000	66,948	-9,052	-11.91	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(不含機械保全76,000元)，決算數32,172元(不含機械保全34,776元)，內容：校園水塔清洗、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	1,492,000	1,611,831	119,831	8.03	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1,492,000元，決算數1,611,831元，內容：進用身心障礙人士4名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	95,000	98,400	3,400	3.58	
28 專業服務費	46,000	50,671	4,671	10.15	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

## 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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	31,000	15,571	-15,429	-49.77	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	12,000	32,100	20,100	167.50	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
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	1,049,000	1,220,578	171,578	16.36	
31 使用材料費	58,000	38,778	-19,222	-33.14	
312 燃料	58,000	38,778	-19,222	-33.14	
32 用品消耗	991,000	1,181,800	190,800	19.25	
321 辦公(事務)用品	813,000	1,019,948	206,948	25.45	
322 報章雜誌	10,000	4,080	-5,920	-59.20	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	30,000	128,130	98,130	327.10	
326 食品	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	18,000	26,642	8,642	48.01	
32Y 其他用品消耗	115,000		-115,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	187,000	78,063	-108,937	-58.26	
43 機器租金	5,000		-5,000	-100.00	
432 機械及設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	50,000		-50,000	-100.00	
442 車租	50,000		-50,000	-100.00	
45 雜項設備租金	132,000	78,063	-53,937	-40.86	
451 雜項設備租金	132,000	78,063	-53,937	-40.86	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,461	-539	-2.99	
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	7,000	6,231	-769	-10.99	
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	6,180	180	3.00	
66Y 其他規費		51	51		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	73,000	31,830	-41,170	-56.40	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

## 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	%	
75 競賽及交流活動費	69,000	27,830	-41,170	-59.67	
751 技能競賽	69,000	27,830	-41,170	-59.67	
53221502 特教學生助理人員		376,587	376,587		
2 服務費用		376,587	376,587		
27 一般服務費		376,587	376,587		
27D 計時與計件人員酬金		376,587	376,587		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376,587元，內容：特教學生助理人員4名
53221901 學校水電費		65,661	65,661		
2 服務費用		65,661	65,661		
21 水電費		65,661	65,661		
212 工作場所電費		65,661	65,661		
5L 一般行政管理計畫	32,272,000	37,662,817	5,390,817	16.70	
5L1 行政管理及推展	32,272,000	37,662,817	5,390,817	16.70	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	32,272,000	33,893,597	1,621,597	5.02	
1 用人費用	32,248,000	33,869,597	1,621,597	5.03	
16 退休及卹償金	32,248,000	33,869,597	1,621,597	5.03	
161 職員退休及離職金	32,248,000	33,869,597	1,621,597	5.03	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	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		3,769,220	3,769,220		
1 用人費用		3,769,220	3,769,220		
16 退休及卹償金		588,000	588,000		
162 工員退休及離職金		588,000	588,000		
18 福利費		3,181,220	3,181,220		
181 分擔員工保險費		20,855	20,855		
18Y 其他福利費		3,160,365	3,160,365		

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>	25,868,548	13,966,390	5,990,725	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物			256,000	(1)
房屋及建築	15,163,092	7,412,806	748,020	(1)
機械及設備	4,265,767	2,138,365	2,356,391	(1)
交通及運輸設備	655,700	321,775	1,525,614	(1)
雜項設備	5,783,989	4,093,444	1,104,700	(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：

## 臺南市永康區大橋國民小學

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			
37,400			2,036,753	15,818,730
		PU跑道整修工程	256,000	
		增加:主要係幼兒園改善教學環境設 備及無障礙校園改善工程等	273,164	8,225,142
37,400	(5)	增加:主要係教育局撥入網路交換器 及個人電腦等設備;減少:報廢個人 電腦	815,471	3,630,922
		增加:特教車1台	172,608	1,686,931
		增加:主要係樂器長號及冷氣機2台等 設備	519,510	2,275,735



臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
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—臺南市永康區大橋國民小學  
**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	119	134	15	教師114人，公務人員6人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係108學年增班，增加教師1人，核准文號：108年8月30日南市教課(二)字第1081008828號函、專任輔導教師1人，核准文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196函、國小合理教師員額編制教師3人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師8人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函以及增置契約教保員1人、廚工1人，核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	107	122	15	
約僱人員	9	9	0	
工友	3	3	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理人事主任1人
合 計	119	135	16	

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、進用身心障礙人士4名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園水塔清洗、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—臺南市永康區大橋國民小學  
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	92,400,000	3,681,000	199,000		22,367,000	8,471,000		9,576,000		136,694,000	636,000	137,330,000
正式人員	92,400,000		199,000		21,907,000	8,231,000		8,916,000		131,653,000		131,653,000
聘僱人員		3,681,000			460,000	240,000		660,000		5,041,000		5,041,000
兼任人員											636,000	636,000
一般行政管理計畫						32,248,000				32,248,000		32,248,000
正式人員												
其他人員						32,248,000				32,248,000		32,248,000
合 計	92,400,000	3,681,000	199,000		22,367,000	40,719,000		9,576,000		168,942,000	636,000	169,578,000

- 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1,492,000元，決算數2,000,118元；279外包費：預算數0元(不含機械保全76,000元)，決算數32,172元(不含機械保全34,776元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,357,000元，決算數11,005,560元，內容：教職員工考績獎金決算人數107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12,010,000元，決算數12,400,479元，內容：教職員工年終獎金決算人數147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—臺南市永康區大橋國民小學  
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
97,738,127	3,681,144	265,608		23,406,039	9,008,757		10,789,923	300	144,889,898	4,561,388	149,451,286
97,738,127		265,608		22,769,886	8,576,407		9,780,799	300	139,131,127		139,131,127
	3,681,144			460,143	228,960		470,940		4,841,187		4,841,187
				176,010	203,390		538,184		917,584	4,561,388	5,478,972
					34,457,597		3,181,220		37,638,817		37,638,817
					588,000		3,181,220		3,769,220		3,769,220
					33,869,597				33,869,597		33,869,597
97,738,127	3,681,144	265,608		23,406,039	43,466,354		13,971,143	300	182,528,715	4,561,388	187,090,103

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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—臺南市永康區大橋國民小學

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			175,964,000		193,368,712		17,404,712	9.89	
國民教育計畫			143,692,000		155,705,895		12,013,895	8.36	
一般行政管理 計畫			32,272,000		37,662,817		5,390,817	16.70	係為統籌支撥經費



臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
**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	169,578,000	187,090,103	17,512,103	10.33
11 正式員額薪資	92,400,000	97,738,127	5,338,127	5.78
12 聘僱及兼職人員薪資	4,317,000	8,242,532	3,925,532	90.93
13 超時工作報酬	199,000	265,608	66,608	33.47
15 獎金	22,367,000	23,406,039	1,039,039	4.65
16 退休及卹償金	40,719,000	43,466,354	2,747,354	6.75
18 福利費	9,576,000	13,971,143	4,395,143	45.90
19 提繳費	0	300	300	0.00
2 服務費用	5,035,000	4,906,677	-128,323	-2.55
21 水電費	1,324,000	1,389,661	65,661	4.96
22 郵電費	218,000	124,352	-93,648	-42.96
23 旅運費	332,000	222,951	-109,049	-32.85
24 印刷裝訂與廣告費	108,000	54,574	-53,426	-49.47
25 修理保養及保固費	1,084,000	694,803	-389,197	-35.90
26 保險費	34,000	1,979	-32,021	-94.18
27 一般服務費	1,791,000	2,269,686	478,686	26.73
28 專業服務費	46,000	50,671	4,671	10.15
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,049,000	1,220,578	171,578	16.36
31 使用材料費	58,000	38,778	-19,222	-33.14
32 用品消耗	991,000	1,181,800	190,800	19.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	187,000	78,063	-108,937	-58.26
43 機器租金	5,000	0	-5,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	50,000	0	-50,000	-100.00
45 雜項設備租金	132,000	78,063	-53,937	-40.86
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,461	-539	-2.99
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	6,231	-769	-10.99
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,000	55,830	-41,170	-42.44
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	69,000	27,830	-41,170	-59.67
合 計	175,964,000	193,368,712	17,404,712	9.89

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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	1,523,000	2,015,689	492,689	32.35	
27D 計時與計件人員酬金	1,492,000	2,000,118	508,118	34.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	31,000	15,571	-15,429	-49.77	

主辦會計人員：陳倩婷



基金主持人：賴銘傳

