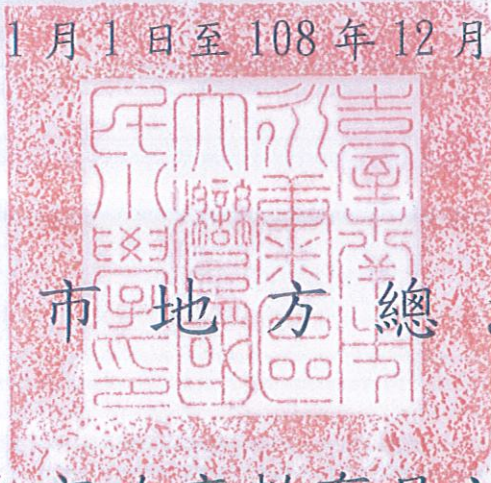


中華民國 108 年度

(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)

臺南市永康區大灣國民小學編



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 16-21	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 22	頁
5、員工人數彙計表 .....	第 23	頁
6、用人費用彙計表 .....	第 24-25	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 26	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 27	頁
9、各項費用彙計表 .....	第 28	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 29	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 173,331,000 元，決算數 187,536,190 元。

##### (一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 60 班，學生人數 1,676 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 87 人；特教班 2 班，學生人數 17 人；補校 2 班，學生人數 19 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 60 班，學生人數 1,688 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 87 人；特教班 2 班，學生人數 16 人；補校 2 班，學生人數 25 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 156,867,879 元，較本年度法定預算數 145,168,000 元，增加 11,699,879 元，計增加 8.06%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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 30,431,768 元，較本年度法定預算數 27,925,000 元，增加 2,506,768 元，計增加 8.98%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、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。

##### (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 236,543 元，較本年度法定預算數 238,000 元，減少 1,457 元，計減少 0.61%，主要係因：採購案件標餘款。

#### 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 191,544,055 元，較法定預算數 172,831,000 元，增加 18,713,055 元，計增加 10.83%，其增減情形分析如下：

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

1. 服務收入：決算數 74,300 元，較法定預算數 40,000 元，增加 34,300 元，計增加 85.75%。主要係因：超收場地出租收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 12,600 元，較法定預算數 0 元，增加 12,600 元。主要係因：收財產處份收入繳庫，依實際情形辦理。
3. 利息收入：決算數 12,153 元，較法定預算數 6,000 元，增加 6,153 元，計增加 102.55%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 180,509,539 元，較法定預算數 172,669,000 元，增加 7,840,539 元，計增加 4.54%。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、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 10,834,688 元，較法定預算數 0 元，增加 10,834,688 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 72,475 元，較法定預算數 81,000 元，減少 8,525 元，計減少 10.52%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期，依實際數繳庫。
7. 雜項收入：決算數 28,300 元，較法定預算數 35,000 元，減少 6,700 元，計減少 19.14%。主要係因：資源回收收入不如預期，依實際數繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 187,536,190 元，較法定預算數 173,331,000 元，增加 14,205,190 元，計增加 8.20%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 156,867,879 元，較法定預算數 145,168,000 元，增加 11,699,879 元，計增加 8.06%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 30,431,768 元，較法定預算數 27,925,000 元，增加 2,506,768 元，計增加 8.98%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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。

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 236,543 元，較法定預算數 238,000 元，減少 1,457 元，計減少 0.61%。主要係因：採購案件標餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 500,000 元，本年度決算賸餘數 4,007,865 元，賸餘原因：撙節各項開支所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 4,007,865 元，流動資產淨增 58,815 元，流動負債淨減 1,508,920 元，業務活動之淨現金流入 2,440,130 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 12,264 元，減少短期債務及其他負債 1,389,888 元，其他活動之淨現金流出 1,402,152 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,037,978 元。

期初現金及約當現金 26,748,056 元。

期末現金及約當現金 27,786,034 元。

### 四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,163,258,452 元，包括：流動資產 27,844,849 元、其他資產 1,135,413,603 元。

(二)負債總額為 1,155,345,614 元，包括：流動負債 19,241,904 元、其他負債 1,136,103,710 元。

(三)基金餘額為累積餘額 7,912,838 元。

### 五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 60,705,276 元，本年度增加 32,126,408 元(包括土地 148,388 元、土地改良物 16,751,436 元、房屋及建築 10,212,315 元、機械及設備 3,507,159 元、交通及運輸設備 338,720 元、雜項設備 1,168,390 元)，減少 64,549 元(機械及設備 45,549 元、雜項設備 19,000)，累計折舊 22,689,753 元，期末餘額 70,077,382 元。

(二)負債：無。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

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 19,074,000 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)等計畫計 16,567,000 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、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 2,507,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 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—臺南市永康區大灣國民小學

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	172,831,000	100.00	191,544,055	100.00	18,713,055	10.83	188,156,511	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	206,040	0.11
415 違規罰款收入							206,040	0.11
43 勞務收入	40,000	0.02	74,300	0.04	34,300	85.75	108,000	0.06
431 服務收入	40,000	0.02	74,300	0.04	34,300	85.75	108,000	0.06
45 財產收入	6,000	0.00	24,753	0.01	18,753	312.55	9,428	0.01
451 財產處分收入			12,600	0.01	12,600	0.00	1,035	0.00
454 利息收入	6,000	0.00	12,153	0.01	6,153	102.55	8,393	0.00
46 政府撥入收入	172,669,000	99.91	191,344,227	99.90	18,675,227	10.82	187,725,754	99.77
462 公庫撥款收入	172,669,000	99.91	180,509,539	94.24	7,840,539	4.54	177,986,183	94.59
46Y 政府其他撥入收入			10,834,688	5.66	10,834,688	0.00	9,739,571	5.18
4S 教學收入	81,000	0.05	72,475	0.04	-8,525	-10.52	74,584	0.04
4S1 學雜費收入	81,000	0.05	72,475	0.04	-8,525	-10.52	74,584	0.04
4Y 其他收入	35,000	0.02	28,300	0.01	-6,700	-19.14	32,705	0.02
4YY 雜項收入	35,000	0.02	28,300	0.01	-6,700	-19.14	32,705	0.02
5 基金用途	173,331,000	100.00	187,536,190	100.00	14,205,190	8.20	186,795,230	100.00
53 國民教育計畫	145,168,000	83.75	156,867,879	83.65	11,699,879	8.06	153,306,419	82.07
532 國民小學教育	145,168,000	83.75	156,867,879	83.65	11,699,879	8.06	153,306,419	82.07
5L 一般行政管理計畫	27,925,000	16.11	30,431,768	16.23	2,506,768	8.98	33,488,811	17.93
5L1 行政管理及推展	27,925,000	16.11	30,431,768	16.23	2,506,768	8.98	33,488,811	17.93
5M 建築及設備計畫	238,000	0.14	236,543	0.13	-1,457	-0.61		
5M4 其他設備	238,000	0.14	236,543	0.13	-1,457	-0.61		
本期賸餘(短絀-)	-500,000		4,007,865		4,507,865	-901.57	1,361,281	
期初基金餘額	2,507,692		3,904,973		1,397,281	55.72	2,543,692	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,007,692		7,912,838		5,905,146	294.13	3,904,973	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

**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)	-500,000	4,007,865	4,507,865	-901.57
812 調整非現金項目		-1,567,735	-1,567,735	
8123 流動資產淨減(淨增)		-58,815	-58,815	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,508,920	-1,508,920	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-500,000	2,440,130	2,940,130	-588.03
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-12,264	-12,264	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,389,888	-1,389,888	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,402,152	-1,402,152	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-500,000	1,037,978	1,537,978	-307.60
84 期初現金及約當現金	19,190,616	26,748,056	7,557,440	39.38
85 期末現金及約當現金	18,690,616	27,786,034	9,095,418	48.66

備註：不影響現金之其他活動：  
增加代管資產-16,731,178元；增加應付代管資產+16,731,178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	1,163,258,452	100.00	1,145,418,217	100.00	17,840,235	1.56
流動資產	27,844,849	2.39	26,748,056	2.34	1,096,793	4.10
現金	27,786,034	2.39	26,748,056	2.34	1,037,978	3.88
銀行存款	27,786,034	2.39	26,748,056	2.34	1,037,978	3.88
銀行存款-市庫存款	8,347,999	0.72	4,484,157	0.39	3,863,842	86.17
銀行存款-保管款-代收款專戶	11,185,220	0.96	11,337,327	0.99	-152,107	-1.34
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	338,451	0.03	314,183	0.03	24,268	7.72
銀行存款-保管款-午餐專戶	6,538,079	0.56	7,849,206	0.69	-1,311,127	-16.70
銀行存款-保管款-其他	615,734	0.05	612,744	0.05	2,990	0.49
銀行存款-保管款-保管款專戶	760,551	0.07	2,150,439	0.19	-1,389,888	-64.63
預付款項	58,815	0.01	0	0.00	58,815	0.00
預付費用	58,815	0.01	0	0.00	58,815	0.00
其他資產	1,135,413,603	97.61	1,118,670,161	97.66	16,743,442	1.50
什項資產	1,135,413,603	97.61	1,118,670,161	97.66	16,743,442	1.50
暫付及待結轉帳項	70,444	0.01	58,180	0.01	12,264	21.08
代管資產	1,135,343,159	97.60	1,118,611,981	97.66	16,731,178	1.50
代管資產-土地	998,512,088	85.84	980,643,913	85.61	17,868,175	1.82
代管資產-土地改良物	11,105,794	0.95	11,105,794	0.97	0	0.00
代管資產-房屋及設備	122,628,957	10.54	122,628,957	10.71	0	0.00
代管資產-機械及設備	719,898	0.06	948,895	0.08	-228,997	-24.13
代管資產-交通及運輸設備	68,988	0.01	68,988	0.01	0	0.00
代管資產-什項設備	2,307,434	0.20	3,215,434	0.28	-908,000	-28.24
合 計	1,163,258,452	100.00	1,145,418,217	100.00	17,840,235	1.56

信託代理與保證資產

208,639

保證品

208,639

註：

臺南市永康區大灣國民小學  
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	1,155,345,614	99.32	1,141,513,244	99.66	13,832,370	1.21
流動負債	19,241,904	1.65	20,750,824	1.81	-1,508,920	-7.27
應付款項	19,241,904	1.65	20,750,824	1.81	-1,508,920	-7.27
應付代收款	18,747,928	1.61	20,171,640	1.76	-1,423,712	-7.06
應付費用	493,976	0.04	579,184	0.05	-85,208	-14.71
其他負債	1,136,103,710	97.67	1,120,762,420	97.85	15,341,290	1.37
什項負債	1,136,103,710	97.67	1,120,762,420	97.85	15,341,290	1.37
存入保證金	760,551	0.07	2,150,439	0.19	-1,389,888	-64.63
應付代管資產	1,135,343,159	97.60	1,118,611,981	97.66	16,731,178	1.50
基金餘額	7,912,838	0.68	3,904,973	0.34	4,007,865	102.63
基金餘額	7,912,838	0.68	3,904,973	0.34	4,007,865	102.63
基金餘額	7,912,838	0.68	3,904,973	0.34	4,007,865	102.63
累積餘額	7,912,838	0.68	3,904,973	0.34	4,007,865	102.63
合 計	1,163,258,452	100.00	1,145,418,217	100.00	17,840,235	1.56
信託代理與保證負債	208,639					
應付保證品	208,639					

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

## 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	172,831,000	191,544,055	18,713,055	10.83	
43 勞務收入	40,000	74,300	34,300	85.75	
431 服務收入	40,000	74,300	34,300	85.75	係超收場地出租收入，依實際數繳庫
45 財產收入	6,000	24,753	18,753	312.55	
451 財產處分收入		12,600	12,600	0.00	收財產處份收入繳庫，依實際情形辦理
454 利息收入	6,000	12,153	6,153	102.55	係專戶利息收入超收，依實際數繳庫
46 政府撥入收入	172,669,000	191,344,227	18,675,227	10.82	
462 公庫撥款收入	172,669,000	180,509,539	7,840,539	4.54	係特教學生助理員超併案等市款經費案收入，屆時以超併方式辦理
46Y 政府其他撥入收入		10,834,688	10,834,688	0.00	係國小合理教師員額編制經費中央款等超併案收入，屆時以超併方式辦理
4S 教學收入	81,000	72,475	-8,525	-10.52	
4S1 學雜費收入	81,000	72,475	-8,525	-10.52	幼兒園雜費收入未超收，依實際數繳庫
4Y 其他收入	35,000	28,300	-6,700	-19.14	
4YY 雜項收入	35,000	28,300	-6,700	-19.14	收資源回收收入、教師以前年度溢領薪津等繳庫，依實際情形辦理

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

**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	173,331,000	187,536,190	14,205,190	8.20	
53 國民教育計畫	145,168,000	156,867,879	11,699,879	8.06	
532 國民小學教育	145,168,000	156,867,879	11,699,879	8.06	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		711,000	711,000		
1 用人費用		711,000	711,000		
11 正式員額薪資		711,000	711,000		
113 職員薪金		711,000	711,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,121,904	1,121,904		
1 用人費用		1,121,904	1,121,904		
11 正式員額薪資		809,071	809,071		
113 職員薪金		809,071	809,071		
15 獎金		169,225	169,225		
151 考績獎金		72,370	72,370		
152 年終獎金		96,855	96,855		
16 退休及卹償金		72,395	72,395		
161 職員退休及離職金		72,395	72,395		
18 福利費		71,213	71,213		
181 分擔員工保險費		71,213	71,213		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		49,571	49,571		
1 用人費用		49,571	49,571		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,640	48,640		
124 兼職人員酬金		48,640	48,640		
18 福利費		931	931		
181 分擔員工保險費		931	931		
53210304 國小合理教師員額編制		2,792,147	2,792,147		
1 用人費用		2,792,147	2,792,147		
11 正式員額薪資		1,291,620	1,291,620		
113 職員薪金		1,291,620	1,291,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,174,526	1,174,526		
124 兼職人員酬金		1,174,526	1,174,526		
15 獎金		67,105	67,105		
152 年終獎金		67,105	67,105		
16 退休及卹償金		83,515	83,515		
161 職員退休及離職金		83,515	83,515		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

## 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		175,381	175,381		
181 分擔員工保險費		175,381	175,381		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		9,806,911	9,806,911		
1 用人費用		9,806,911	9,806,911		
11 正式員額薪資		7,428,020	7,428,020		
113 職員薪金		7,428,020	7,428,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		37,120	37,120		
124 兼職人員酬金		37,120	37,120		
15 獎金		1,002,363	1,002,363		
152 年終獎金		1,002,363	1,002,363		
16 退休及卹償金		683,514	683,514		
161 職員退休及離職金		683,514	683,514		
18 福利費		655,894	655,894		
181 分擔員工保險費		655,894	655,894		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		283,200	283,200		
1 用人費用		283,200	283,200		
12 聘僱及兼職人員薪資		283,200	283,200		
124 兼職人員酬金		283,200	283,200		
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		792,283	792,283		
1 用人費用		792,283	792,283		
11 正式員額薪資		630,879	630,879		
113 職員薪金		630,879	630,879		
15 獎金		34,232	34,232		
152 年終獎金		34,232	34,232		
16 退休及卹償金		40,389	40,389		
161 職員退休及離職金		40,389	40,389		
18 福利費		86,783	86,783		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

## 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		86,783	86,783		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		138,670	138,670		
1 用人費用		138,670	138,670		
11 正式員額薪資		138,670	138,670		
113 職員薪金		138,670	138,670		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		281,376	281,376		
1 用人費用		281,376	281,376		
11 正式員額薪資		120,000	120,000		
113 職員薪金		120,000	120,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		148,463	148,463		
124 兼職人員酬金		148,463	148,463		
16 退休及卹償金		3,816	3,816		
161 職員退休及離職金		3,816	3,816		
18 福利費		9,097	9,097		
181 分擔員工保險費		9,097	9,097		
53220000 各校經常門分支計 畫	145,168,000	140,410,535	-4,757,465	-3.28	
1 用人費用	140,571,000	136,261,116	-4,309,884	-3.07	
11 正式員額薪資	97,802,000	93,014,526	-4,787,474	-4.90	
113 職員薪金	97,431,000	92,631,786	-4,799,214	-4.93	53 國民教育計畫-各校經常門分支 計畫-用人費用差異3%以上原 因：係人員未補實、教師退休新 進用薪資較低之師資等所致
114 工員工資	371,000	382,740	11,740	3.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	930,000	3,091,689	2,161,689	232.44	
122 約僱職員薪金		82,926	82,926		
124 兼職人員酬金	930,000	3,008,763	2,078,763	223.52	
13 超時工作報酬	237,000	259,136	22,136	9.34	
131 加班費	237,000	259,136	22,136	9.34	
15 獎金	23,263,000	21,978,929	-1,284,071	-5.52	
151 考績獎金	11,159,000	10,295,231	-863,769	-7.74	
152 年終獎金	12,104,000	11,683,698	-420,302	-3.47	
16 退休及卹償金	8,914,000	8,414,442	-499,558	-5.60	
161 職員退休及離職金	8,892,000	8,366,979	-525,021	-5.90	
162 工員退休及離職金	22,000	47,463	25,463	115.74	
18 福利費	9,425,000	9,502,274	77,274	0.82	
181 分擔員工保險費	8,759,000	8,860,646	101,646	1.16	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

## 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	%	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	666,000	635,628	-30,372	-4.56	
19 提繳費		120	120		
191 提繳工資墊償費用		120	120		
2 服務費用	3,920,000	3,346,752	-573,248	-14.62	
21 水電費	968,000	774,133	-193,867	-20.03	
212 工作場所電費	818,000	617,753	-200,247	-24.48	
214 工作場所水費	150,000	156,380	6,380	4.25	
22 郵電費	204,000	123,555	-80,445	-39.43	
221 郵費	32,000	34,730	2,730	8.53	
222 電話費	140,000	73,225	-66,775	-47.70	
224 數據通信費	32,000	15,600	-16,400	-51.25	
23 旅運費	74,000	71,932	-2,068	-2.79	
231 國內旅費	74,000	71,932	-2,068	-2.79	
24 印刷裝訂與廣告費	149,000	114,537	-34,463	-23.13	
241 印刷及裝訂費	149,000	114,537	-34,463	-23.13	
25 修理保養及保固費	958,000	831,520	-126,480	-13.20	
251 土地改良物修護費	40,000		-40,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	408,000	391,830	-16,170	-3.96	
254 其他建築修護費	60,000	23,000	-37,000	-61.67	
255 機械及設備修護費	262,000	260,830	-1,170	-0.45	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	34,600	-5,400	-13.50	
257 雜項設備修護費	148,000	121,260	-26,740	-18.07	
26 保險費	2,000	200	-1,800	-90.00	
268 責任保險費		200	200		
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	1,405,000	1,293,848	-111,152	-7.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	480	-520	-52.00	
277 代理(辦)費	144,000	144,830	830	0.58	
279 外包費	131,000	47,798	-83,202	-63.51	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數5,000元(不含機械保全126,000元)，決算數1,430元(不含機械保全46,368元)，內容：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—臺南市永康區大灣國民小學

## 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	1,038,000	1,022,340	-15,660	-1.51	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1,038,000元，決算數1,022,340元，內容：進用身心障礙人士2名、臨時僱工1名
27F 體育活動費	91,000	78,400	-12,600	-13.85	
28 專業服務費	62,000	39,027	-22,973	-37.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	22,567	-27,433	-54.87	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	16,460	4,460	37.17	
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	609,000	774,667	165,667	27.20	
31 使用材料費	12,000	3,707	-8,293	-69.11	
312 燃料	12,000	3,707	-8,293	-69.11	
32 用品消耗	597,000	770,960	173,960	29.14	
321 辦公(事務)用品	450,000	667,442	217,442	48.32	
322 報章雜誌	13,000	7,052	-5,948	-45.75	
323 農業與園藝用品及環境美化費	45,000	52,130	7,130	15.84	
326 食品	3,000	29,945	26,945	898.17	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	14,391	-1,609	-10.06	
32Y 其他用品消耗	70,000		-70,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	25,000	-29,000	-53.70	
45 雜項設備租金	54,000	25,000	-29,000	-53.70	
451 雜項設備租金	54,000	25,000	-29,000	-53.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	3,000	-11,000	-78.57	
71 會費	7,000	3,000	-4,000	-57.14	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
75 競賽及交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		434,582	434,582		
2 服務費用		434,582	434,582		
27 一般服務費		434,582	434,582		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

## 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		434,582	434,582		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434,582元，內容：特教學生助理人員3名
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,000	34,000		
5L 一般行政管理計畫	27,925,000	30,431,768	2,506,768	8.98	
5L1 行政管理及推展	27,925,000	30,431,768	2,506,768	8.98	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	27,925,000	29,090,808	1,165,808	4.17	
1 用人費用	27,901,000	29,066,808	1,165,808	4.18	
16 退休及卹償金	27,901,000	29,066,808	1,165,808	4.18	
161 職員退休及離職金	27,901,000	29,066,808	1,165,808	4.18	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		1,340,960	1,340,960		
1 用人費用		1,340,960	1,340,960		
18 福利費		1,340,960	1,340,960		
18Y 其他福利費		1,340,960	1,340,960		
5M 建築及設備計畫	238,000	236,543	-1,457	-0.61	
5M4 其他設備	238,000	236,543	-1,457	-0.61	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	238,000	236,543	-1,457	-0.61	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	238,000	236,543	-1,457	-0.61	
51 購建固定資產	238,000	236,543	-1,457	-0.61	
516 購置雜項設備	238,000	236,543	-1,457	-0.61	



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>	60,705,276	18,944,403	32,126,408	
非理財目的之長期投資				
土地	24,261,438		148,388	(2)
土地改良物	590,000	584,100	16,751,436	(1)
房屋及建築	22,347,720	10,681,796	10,212,315	(1)

註：

## 臺南市永康區大灣國民小學

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			
64,549			3,745,350	70,077,382
		基金1051014撥入-108年土地公告現 值增值2筆基金財產148,388元，依10 8311府財產字第1080272170B號函辦 理。		24,409,826
		增列-基金-預算外(應付代收款)-土 地改良物-中央球場暨溜冰道及跑道7 641平方公尺16,751,436元。	1,658,377	15,098,959
		1增列-基金-預算外-房屋及建築-菁 英館演藝廳災後復建工程1座6,904,4 00元。2增列-基金-預算外-房屋及建 築-(應付代收款)補助瓊瑤館使照工 程-1座3,307,915元。	467,934	21,410,305

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
機械及設備	7,038,556	3,756,161	3,507,159	(1)

註：



## 臺南市永康區大灣國民小學

## 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			
45,549	(5)	1增列-基金-預算外(應付代收款)-機械及設備-精進教學推動-電動布幕1臺22,392元、投影機1部30,206元、液晶顯示器2臺*23,187等於46,374元。2增列-基金-預算外(應付代收款)行動學習計畫經費-機械及設備-筆記型電腦1臺23,000元、同步充電車1臺45,000元。3增列-基金-預算外(局撥入)-機械及設備-嵌式拉門白(黑板)11臺165,000元及75吋液晶顯示器1臺824,175元共計989,175元-依據108617:142522號公告辦理。4108年上半年度財產報廢-公務部份-代管資產-機械及設備228,997元,基金部份-預算外-機械及設備45,549元。5增列-基金-預算外-機械及設備-(應付代收款)鍋爐室遮煙防火門1座38,000元。6增列-基金-預算外-機械及設備-(應付代收款)視力檢查器(藍芽液晶視力檢查儀)1個38,000元。7增列-基金-預算外-機械及設備-(應付代收款)特教設備經費-數位攝影機1架32,000元、65吋液晶顯示器1臺36,000元。8增列-基金-預算外-機械及設備-(應付代收款)補助國中小空氣調節機改善經費-分離式冷氣機1臺95,000元。9教育局撥入-基金-預算外-機械及設備-個人電腦42臺*13,366元561,372元-依據1081015149096號公告辦理。10增列-基金-預算外-機械及設備-(應付代收款)108年航空噪音防制改善工作計畫經費-氣冷式箱型冷氣機(冰點)2臺*288,000元576,000元。11增列-基金-預算外-機械及設備-午餐專戶經費-午餐廚房蒸汽鍋爐1臺574,000元。12增列-基金-預算外-機械及設備-24埠網管型交換器16臺*25,040元400,640元教育局撥入依1091115150849號公告。	966,001	5,778,004

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
交通及運輸設備	385,800	201,799	338,720	(1)
雜項設備	6,081,762	3,720,547	1,168,390	(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：

## 臺南市永康區大灣國民小學

## 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			
19,000	(5)	1增列-基金-預算外(應付代收款)-交通及運輸設備-大門伸縮門1組211,220元。2增列-基金-預算外-交通及運輸設備-(應付代收款)補助瓊瑤館使照經費-電信廣播器材1臺28,000元。3增列-基金-預算外-交通及運輸設備-午餐廚房2樓音響擴音設備1套*99,500元。 1增列-基金-預算外(應付代收款)-雜項設備-40吋室內大鼓等11項管樂團設備800,000元。2增列-基金-預算內-雜項設備-辦公家具(桌)1批236,543元。3增列-基金-預算外(應付代收款)-雜項設備-武漢鑼1個42,000元。4增列-基金-預算外(廚房辦公室)-雜項設備-辦公家具1批27,581元。5108年上半年度財產報廢-公務部份-代管資產-雜項設備908,000元，基金部份-預算外-雜項設備19,000元。6增列-基金-預算外-雜項設備-(應付代收款)補助瓊瑤館使照經費-四尺書櫃1架10,266元。7增列-基金-預算外-雜項設備-午餐廚房四門冷凍庫1臺52,000元。	66,002	456,719
			587,036	2,923,569

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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		238,000			238,000	236,543	-1,457	
雜項設備		238,000			238,000	236,543	-1,457	
購建中固定資產								
合 計		238,000			238,000	236,543	-1,457	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

## 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	114	129	15	教師119人，公務人員7人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係含專任輔導教師1人，核准文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函；提高國小教師員額編制至每班1.65名教師9人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函；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7日南市教特(一)字第1081277074號函；合理教師員額之長期代理教師3人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函
職員	113	128	15	
工友	1	1	0	
合 計	114	129	15	

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3名、教保員1名教保費、臨時僱工1名、進用身心障礙人士2名；279外包費，內容：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—臺南市永康區大灣國民小學

## 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	97,802,000		237,000		23,263,000	8,914,000		9,425,000		139,641,000	930,000	140,571,000
正式人員	97,802,000		237,000		23,263,000	8,914,000		9,425,000		139,641,000		139,641,000
聘僱人員												
兼任人員											930,000	930,000
一般行政管理計畫						27,901,000				27,901,000		27,901,000
正式人員						27,901,000				27,901,000		27,901,000
其他人員						27,901,000				27,901,000		27,901,000
合 計	97,802,000		237,000		23,263,000	36,815,000		9,425,000		167,542,000	930,000	168,472,000

- 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1,038,000元，決算數1,468,622元；279外包費：預算數5,000元(不含機械保全126,000元)，決算數1,430元(不含機械保全46,368元)
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,159,000元，決算數10,367,601元，內容：教職員工考績獎金決算人數114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12,104,000元，決算數12,884,253元，內容：教職員工年終獎金決算人數134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—臺南市永康區大灣國民小學

## 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
104,143,786	82,926	259,136		23,251,854	9,298,071		10,501,573	120	147,537,466	4,700,712	152,238,178
104,143,786		259,136		23,193,968	9,143,703		10,219,412	120	146,960,125		146,960,125
	82,926				5,152		6,705		94,783		94,783
				57,886	149,216		275,456		482,558	4,700,712	5,183,270
					29,066,808		1,340,960		30,407,768		30,407,768
							1,340,960		1,340,960		1,340,960
					29,066,808				29,066,808		29,066,808
104,143,786	82,926	259,136		23,251,854	38,364,879		11,842,533	120	177,945,234	4,700,712	182,645,946

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

**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—臺南市永康區大灣國民小學

**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			173,331,000		187,536,190		14,205,190	8.20	
國民教育計畫			145,168,000		156,867,879		11,699,879	8.06	
一般行政管理 計畫			27,925,000		30,431,768		2,506,768	8.98	
建築及設備計 畫			238,000		236,543		-1,457	-0.61	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

## 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	168,472,000	182,645,946	14,173,946	8.41
11 正式員額薪資	97,802,000	104,143,786	6,341,786	6.48
12 聘僱及兼職人員薪資	930,000	4,783,638	3,853,638	414.37
13 超時工作報酬	237,000	259,136	22,136	9.34
15 獎金	23,263,000	23,251,854	-11,146	-0.05
16 退休及卹償金	36,815,000	38,364,879	1,549,879	4.21
18 福利費	9,425,000	11,842,533	2,417,533	25.65
19 提繳費	0	120	120	0.00
2 服務費用	3,920,000	3,827,034	-92,966	-2.37
21 水電費	968,000	774,133	-193,867	-20.03
22 郵電費	204,000	123,555	-80,445	-39.43
23 旅運費	74,000	71,932	-2,068	-2.79
24 印刷裝訂與廣告費	149,000	114,537	-34,463	-23.13
25 修理保養及保固費	958,000	831,520	-126,480	-13.20
26 保險費	2,000	200	-1,800	-90.00
27 一般服務費	1,405,000	1,740,130	335,130	23.85
28 專業服務費	62,000	73,027	11,027	17.79
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	609,000	774,667	165,667	27.20
31 使用材料費	12,000	3,707	-8,293	-69.11
32 用品消耗	597,000	770,960	173,960	29.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	54,000	25,000	-29,000	-53.70
45 雜項設備租金	54,000	25,000	-29,000	-53.70
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	238,000	236,543	-1,457	-0.61
51 購建固定資產	238,000	236,543	-1,457	-0.61
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	27,000	-11,000	-28.95
71 會費	7,000	3,000	-4,000	-57.14
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	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	173,331,000	187,536,190	14,205,190	8.20

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

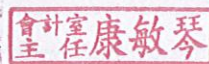
中華民國 108 年度

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	1,088,000	1,525,189	437,189	40.18	
27D 計時與計件人員酬金	1,038,000	1,468,622	430,622	41.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	56,567	6,567	13.13	



主辦會計人員：康敏琴



基金主持人：朱國聖

