

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)

臺南市學甲區東陽國民小學編

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 11-16	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，本年度法定預算數 74,860,000 元，決算數 80,509,896 元。

**(一)國民教育業務計畫：**

107 學年度下學期，實際招收普通班 20 班，學生人數 440 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 18 班，學生人數 406 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 59,703,817 元，較本年度法定預算數 55,755,000 元，增加 3,948,817 元，計增加 7.08%。

**(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 20,806,079 元，較本年度法定預算數 19,105,000 元，增加 1,701,079 元，計增加 8.90%。

**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 81,949,888 元，較法定預算數 74,584,000 元，增加 7,365,888 元，計增加 9.88%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 216,750 元，較法定預算數 100,000 元，增加 116,750 元，計增加 116.75%。主要係因：活動中心租借收入超收核實繳庫。
2. 利息收入：決算數 4,163 元，較法定預算數 2,000 元，增加 2,163 元，計增加 108.15%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 75,545,437 元，較法定預算數 74,442,000 元，增加 1,103,437 元，計增加 1.48%。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

4. 政府其他撥入收入：決算數 6,145,465 元，較法定預算數 0 元，增加 6,145,465 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)、國民小學充實行政人力計畫、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。
5. 學雜費收入：決算數 27,538 元，較法定預算數 30,000 元，減少 2,462 元，計減少 8.21%。
6. 雜項收入：決算數 10,535 元，較法定預算數 10,000 元，增加 535 元，計增加 5.35%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 80,509,896 元，較法定預算數 74,860,000 元，增加 5,649,896 元，計增加 7.55%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 59,703,817 元，較法定預算數 55,755,000 元，增加 3,948,817 元，計 7.08%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 20,806,079 元，較法定預算數 19,105,000 元，增加 1,701,079 元，計增加 8.90%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 276,000 元，本年度決算賸餘數 1,439,992 元，賸餘原因：用人費用進用低俸額教職員所致。

**三、現金流量結果**

- (一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,439,992 元，流動資產淨減 102,198 元，流動負債淨減 1,108,696 元，業務活動之淨現金流入 433,494 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 31,995 元，減少短期債務及其他負債 1,117,580 元，其他活動之淨現金流出 1,149,575 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 716,081 元。  
期初現金及約當現金 14,330,118 元。  
期末現金及約當現金 13,614,037 元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

**四、資產負債情況**

(一)資產總額為 476,152,724 元，包括：流動資產 13,614,037 元、其他資產 462,538,687 元。

(二)負債總額為 472,612,793 元，包括：流動負債 8,833,090 元、其他負債 463,779,703 元。

(三)基金餘額為累積餘額 3,539,931 元。

**五、資本資產及長期負債概況**

(一)資產：取得成本 31,293,646 元，本年度增加 6,132,068 元(包括土地改良物 3,855,480 元、房屋及建築 576,128 元、機械及設備 1,317,460 元、交通及運輸設備 48,000 元、雜項設備 335,000 元)，減少 0 元，累計折舊 24,629,126 元，期末餘額 12,796,588 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 9,266,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計 7,517,000 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 1,749,000 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。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

(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—臺南市學甲區東陽國民小學  
**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	74,584,000	100.00	81,949,888	100.00	7,365,888	9.88	80,623,073	100.00
43 勞務收入	100,000	0.13	216,750	0.26	116,750	116.75	192,280	0.24
431服務收入	100,000	0.13	216,750	0.26	116,750	116.75	192,280	0.24
45 財產收入	2,000	0.00	4,163	0.01	2,163	108.15	33,027	0.04
451財產處分收入							30,060	0.04
454利息收入	2,000	0.00	4,163	0.01	2,163	108.15	2,967	0.00
46 政府撥入收入	74,442,000	99.81	81,690,902	99.68	7,248,902	9.74	80,359,136	99.67
462公庫撥款收入	74,442,000	99.81	75,545,437	92.18	1,103,437	1.48	75,145,468	93.21
46Y政府其他撥入收入			6,145,465	7.50	6,145,465	0.00	5,213,668	6.47
4S 教學收入	30,000	0.04	27,538	0.03	-2,462	-8.21	26,530	0.03
4S1學雜費收入	30,000	0.04	27,538	0.03	-2,462	-8.21	26,530	0.03
4Y 其他收入	10,000	0.01	10,535	0.01	535	5.35	12,100	0.02
4YY雜項收入	10,000	0.01	10,535	0.01	535	5.35	12,100	0.02
5 基金用途	74,860,000	100.00	80,509,896	100.00	5,649,896	7.55	82,317,092	100.00
53 國民教育計畫	55,755,000	74.48	59,703,817	74.16	3,948,817	7.08	60,417,883	73.40
532國民小學教育	55,755,000	74.48	59,703,817	74.16	3,948,817	7.08	60,417,883	73.40
5L 一般行政管理計畫	19,105,000	25.52	20,806,079	25.84	1,701,079	8.90	21,739,209	26.41
5L1行政管理及推展	19,105,000	25.52	20,806,079	25.84	1,701,079	8.90	21,739,209	26.41
5M 建築及設備計畫						0.00	160,000	0.19
5M2營建及修建工程							95,000	0.12
5M3交通及運輸設備							35,000	0.04
5M4其他設備							30,000	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-276,000		1,439,992		1,715,992	-621.74	-1,694,019	
期初基金餘額	3,204,958		2,099,939		-1,105,019	-34.48	3,793,958	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,928,958		3,539,931		610,973	20.86	2,099,939	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學  
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)	-276,000	1,439,992	1,715,992	-621.74
812 調整非現金項目		-1,006,498	-1,006,498	
8123 流動資產淨減(淨增)		102,198	102,198	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,108,696	-1,108,696	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-276,000	433,494	709,494	-257.06
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-31,995	-31,995	
82D 減少短期債務及其他負債		-1,117,580	-1,117,580	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,149,575	-1,149,575	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-276,000	-716,081	-440,081	159.45
84 期初現金及約當現金	11,117,357	14,330,118	3,212,761	28.90
85 期末現金及約當現金	10,841,357	13,614,037	2,772,680	25.58

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+773,950元；減少應付代管資產-773,950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	476,152,724	100.00	477,712,958	100.00	-1,560,234	-0.33
流動資產	13,614,037	2.86	14,432,316	3.02	-818,279	-5.67
現金	13,614,037	2.86	14,330,118	3.00	-716,081	-5.00
銀行存款	13,614,037	2.86	14,330,118	3.00	-716,081	-5.00
銀行存款-市庫存款	4,526,930	0.95	3,088,550	0.65	1,438,380	46.57
銀行存款-保管款-代收專戶	5,814,039	1.22	5,652,161	1.18	161,878	2.86
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	294,949	0.06	297,847	0.06	-2,898	-0.97
銀行存款-保管款-午餐專戶	905,304	0.19	2,106,592	0.44	-1,201,288	-57.03
銀行存款-保管款-其他	767,805	0.16	762,378	0.16	5,427	0.71
銀行存款-保管款-保管專戶	1,305,010	0.27	2,422,590	0.51	-1,117,580	-46.13
預付款項	0	0.00	102,198	0.02	-102,198	-100.00
預付費用	0	0.00	102,198	0.02	-102,198	-100.00
其他資產	462,538,687	97.14	463,280,642	96.98	-741,955	-0.16
什項資產	462,538,687	97.14	463,280,642	96.98	-741,955	-0.16
暫付及待結轉帳項	63,994	0.01	31,999	0.01	31,995	99.99
代管資產	462,474,693	97.13	463,248,643	96.97	-773,950	-0.17
代管資產-土地	379,222,967	79.64	379,220,763	79.38	2,204	0.00
代管資產-土地改良物	8,900,000	1.87	8,900,000	1.86	0	0.00
代管資產-房屋及設備	64,675,200	13.58	64,735,200	13.55	-60,000	-0.09
代管資產-機械及設備	2,795,865	0.59	2,795,865	0.59	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	2,055,482	0.43	2,055,482	0.43	0	0.00
代管資產-什項設備	4,825,179	1.01	5,541,333	1.16	-716,154	-12.92
合 計	476,152,724	100.00	477,712,958	100.00	-1,560,234	-0.33

註：

臺南市學甲區東陽國民小學  
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	472,612,793	99.26	475,613,019	99.56	-3,000,226	-0.63
流動負債	8,833,090	1.86	9,941,786	2.08	-1,108,696	-11.15
應付款項	8,833,090	1.86	9,941,786	2.08	-1,108,696	-11.15
應付代收款	7,846,091	1.65	8,850,977	1.85	-1,004,886	-11.35
應付費用	986,999	0.21	1,090,809	0.23	-103,810	-9.52
其他負債	463,779,703	97.40	465,671,233	97.48	-1,891,530	-0.41
什項負債	463,779,703	97.40	465,671,233	97.48	-1,891,530	-0.41
存入保證金	1,305,010	0.27	2,422,590	0.51	-1,117,580	-46.13
應付代管資產	462,474,693	97.13	463,248,643	96.97	-773,950	-0.17
基金餘額	3,539,931	0.74	2,099,939	0.44	1,439,992	68.57
基金餘額	3,539,931	0.74	2,099,939	0.44	1,439,992	68.57
基金餘額	3,539,931	0.74	2,099,939	0.44	1,439,992	68.57
累積餘額	3,539,931	0.74	2,099,939	0.44	1,439,992	68.57
合 計	476,152,724	100.00	477,712,958	100.00	-1,560,234	-0.33

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學  
**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	74,584,000	81,949,888	7,365,888	9.88	
43 勞務收入	100,000	216,750	116,750	116.75	
431服務收入	100,000	216,750	116,750	116.75	活動中心租借收入核實繳庫
45 財產收入	2,000	4,163	2,163	108.15	
454利息收入	2,000	4,163	2,163	108.15	專戶利息收入核實繳庫
46 政府撥入收入	74,442,000	81,690,902	7,248,902	9.74	
462公庫撥款收入	74,442,000	75,545,437	1,103,437	1.48	
46Y政府其他撥入收入		6,145,465	6,145,465	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理
4S 教學收入	30,000	27,538	-2,462	-8.21	
4S1學雜費收入	30,000	27,538	-2,462	-8.21	
4Y 其他收入	10,000	10,535	535	5.35	
4YY雜項收入	10,000	10,535	535	5.35	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

**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	74,860,000	80,509,896	5,649,896	7.55	
53 國民教育計畫	55,755,000	59,703,817	3,948,817	7.08	
532 國民小學教育	55,755,000	59,703,817	3,948,817	7.08	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		217,937	217,937		
1 用人費用		217,937	217,937		
11 正式員額薪資		217,937	217,937		
113 職員薪金		217,937	217,937		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,009,945	1,009,945		
1 用人費用		1,009,945	1,009,945		
11 正式員額薪資		733,582	733,582		
113 職員薪金		733,582	733,582		
15 獎金		152,155	152,155		
151 考績獎金		61,480	61,480		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及卹償金		78,385	78,385		
161 職員退休及離職金		78,385	78,385		
18 福利費		45,823	45,823		
181 分擔員工保險費		45,823	45,823		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		333,959	333,959		
2 服務費用		333,959	333,959		
27 一般服務費		333,959	333,959		
27D 計時與計件人員酬金		333,959	333,959		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333,959元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		2,464,824	2,464,824		
1 用人費用		2,464,824	2,464,824		
11 正式員額薪資		1,609,381	1,609,381		
113 職員薪金		1,609,381	1,609,381		
12 聘僱及兼職人員薪資		341,440	341,440		
124 兼職人員酬金		341,440	341,440		
15 獎金		190,167	190,167		
152 年終獎金		190,167	190,167		
16 退休及卹償金		105,366	105,366		
161 職員退休及離職金		105,366	105,366		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

**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		218,470	218,470		
181 分擔員工保險費		218,470	218,470		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,902,424	1,902,424		
1 用人費用		1,902,424	1,902,424		
11 正式員額薪資		1,377,347	1,377,347		
113 職員薪金		1,377,347	1,377,347		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,878	53,878		
124 兼職人員酬金		53,878	53,878		
15 獎金		195,993	195,993		
152 年終獎金		195,993	195,993		
16 退休及卹償金		134,570	134,570		
161 職員退休及離職金		134,570	134,570		
18 福利費		140,636	140,636		
181 分擔員工保險費		140,636	140,636		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		78,900	78,900		
1 用人費用		78,900	78,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		78,900	78,900		
124 兼職人員酬金		78,900	78,900		
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		866,162	866,162		
1 用人費用		866,162	866,162		
11 正式員額薪資		664,803	664,803		
113 職員薪金		664,803	664,803		
13 超時工作報酬		21,720	21,720		
131 加班費		21,720	21,720		
15 獎金		58,314	58,314		
152 年終獎金		58,314	58,314		
16 退休及卹償金		43,748	43,748		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

**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		43,748	43,748		
18 福利費		77,577	77,577		
181 分擔員工保險費		77,577	77,577		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		52,000	52,000		
1 用人費用		52,000	52,000		
11 正式員額薪資		52,000	52,000		
113 職員薪金		52,000	52,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		89,299	89,299		
1 用人費用		89,299	89,299		
11 正式員額薪資		26,000	26,000		
113 職員薪金		26,000	26,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		62,566	62,566		
124 兼職人員酬金		62,566	62,566		
18 福利費		733	733		
181 分擔員工保險費		733	733		
53220000 各校經常門分支計 畫	55,755,000	52,402,519	-3,352,481	-6.01	
1 用人費用	53,274,000	49,987,973	-3,286,027	-6.17	
11 正式員額薪資	37,108,000	33,714,044	-3,393,956	-9.15	
113 職員薪金	36,343,000	33,235,619	-3,107,381	-8.55	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：係本年退休人員高俸點而新 進人員低俸點所致
114 工員工資	765,000	478,425	-286,575	-37.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	235,000	619,025	384,025	163.41	
124 兼職人員酬金	235,000	619,025	384,025	163.41	
13 超時工作報酬	142,000	172,778	30,778	21.67	
131 加班費	142,000	172,778	30,778	21.67	
15 獎金	8,654,000	8,810,996	156,996	1.81	
151 考績獎金	4,015,000	4,181,780	166,780	4.15	
152 年終獎金	4,639,000	4,629,216	-9,784	-0.21	
16 退休及卹償金	3,340,000	2,937,109	-402,891	-12.06	
161 職員退休及離職金	3,294,000	2,889,259	-404,741	-12.29	
162 工員退休及離職金	46,000	47,850	1,850	4.02	
18 福利費	3,795,000	3,734,021	-60,979	-1.61	
181 分擔員工保險費	3,343,000	3,318,846	-24,154	-0.72	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

## 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	%	
18Y 其他福利費	452,000	405,675	-46,325	-10.25	
2 服務費用	1,993,000	1,842,384	-150,616	-7.56	
21 水電費	372,000	313,399	-58,601	-15.75	
212 工作場所電費	272,000	235,854	-36,146	-13.29	
214 工作場所水費	100,000	77,545	-22,455	-22.46	
22 郵電費	121,000	119,854	-1,146	-0.95	
221 郵費	12,000	45,709	33,709	280.91	
222 電話費	79,000	58,545	-20,455	-25.89	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	178,000	142,926	-35,074	-19.70	
231 國內旅費	178,000	142,576	-35,424	-19.90	
235 貨物運費		350	350		
24 印刷裝訂與廣告費	71,000	66,339	-4,661	-6.56	
241 印刷及裝訂費	71,000	66,339	-4,661	-6.56	
25 修理保養及保固費	257,000	229,137	-27,863	-10.84	
251 土地改良物修護費	8,000	21,972	13,972	174.65	
252 一般房屋修護費	84,000	5,000	-79,000	-94.05	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	78,000	29,900	-48,100	-61.67	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	4,725	-5,275	-52.75	
257 雜項設備修護費	72,000	167,540	95,540	132.69	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	913,000	886,298	-26,702	-2.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	180	-820	-82.00	
277 代理(辦)費	59,000	59,000			
279 外包費	121,000	46,368	-74,632	-61.68	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	698,000	746,885	48,885	7.00	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698,000元，決算數746,885元，內容：進用身心障礙人士2名
27F 體育活動費	34,000	33,865	-135	-0.40	
28 專業服務費	8,000	12,431	4,431	55.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,631	1,631		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	10,800	2,800	35.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

**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	%	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	451,000	522,205	71,205	15.79	
31 使用材料費	7,000	5,602	-1,398	-19.97	
312 燃料	7,000	5,602	-1,398	-19.97	
32 用品消耗	444,000	516,603	72,603	16.35	
321 辦公（事務）用品	372,000	432,957	60,957	16.39	
322 報章雜誌	5,000	7,556	2,556	51.12	
323 農業與園藝用品及環境美化費	35,000	52,505	17,505	50.01	
325 服裝		3,296	3,296		
326 食品		1,650	1,650		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	18,639	6,639	55.33	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費		4,640	4,640		
45 雜項設備租金		4,640	4,640		
451 雜項設備租金		4,640	4,640		
6 稅捐及規費(強制費)		2,520	2,520		
66 規費		2,520	2,520		
661 行政規費與強制費		2,520	2,520		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	42,797	5,797	15.67	
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	36,000	41,797	5,797	16.10	
751 技能競賽	36,000	41,797	5,797	16.10	
53221502 特教學生助理人員		240,148	240,148		
2 服務費用		240,148	240,148		
27 一般服務費		240,148	240,148		
27D 計時與計件人員酬金		240,148	240,148		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240,148元，內容：特教學生助理人員2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		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

**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		34,000	34,000		
5L 一般行政管理計畫	19,105,000	20,806,079	1,701,079	8.90	
5L1 行政管理及推展	19,105,000	20,806,079	1,701,079	8.90	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	19,105,000	20,008,154	903,154	4.73	
1 用人費用	19,093,000	19,992,154	899,154	4.71	
16 退休及卹償金	19,093,000	19,992,154	899,154	4.71	
161 職員退休及離職金	19,093,000	19,992,154	899,154	4.71	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	16,000	4,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	16,000	4,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	16,000	4,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經 費		797,925	797,925		
1 用人費用		797,925	797,925		
18 福利費		797,925	797,925		
18Y 其他福利費		797,925	797,925		

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>	31,293,646	21,231,516	6,132,068	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,155,071	2,538,141	3,855,480	(1)
房屋及建築	20,753,395	14,583,993	576,128	(1)
機械及設備	3,324,340	1,843,400	1,317,460	(3)
交通及運輸設備	972,676	471,690	48,000	(1)
雜項設備	3,088,164	1,794,292	335,000	(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：

## 臺南市學甲區東陽國民小學

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			
			3,397,610	12,796,588
		(1)增置排水改善工程(2)增置人行步 道工程	777,641	3,694,769
		增置杆欄工程等	1,510,562	5,234,968
		(1)教育局撥入電腦16台及平板4台(2 )增購探測器2個(3)購置個人電腦1台 (4)購置割草機1台(5)購置鍋爐1台(6 )教育局撥入網路交換器6台	582,948	2,215,452
		購置手推車2台	105,990	442,996
		增購幼兒園戶外遊戲設備1式	420,469	1,208,403

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

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—臺南市學甲區東陽國民小學

## 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	43	51	8	
職員	41	50	9	1.教師44人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.差異原因：(1)專輔教師1名，核定文號：107年11月9日南市教安(一)字第1071198099號函(2)合理教師4名，核定文號108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函(3)1.65師2名，核定文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函(4)教保員1名、幼兒園廚工1名，核定文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
工友	2	1	-1	
合 計	43	51	8	

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、進用身心障礙人士2名、特教學生助理人員2名、充實行政人力1名

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

## 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	37,108,000		142,000		8,654,000	3,340,000		3,795,000		53,039,000	235,000	53,274,000
職員薪金	36,343,000									36,343,000		36,343,000
工員工資	765,000									765,000		765,000
兼職人員酬金											235,000	235,000
加班費			142,000							142,000		142,000
考績獎金					4,015,000					4,015,000		4,015,000
年終獎金					4,639,000					4,639,000		4,639,000
職員退休及離職金						3,294,000				3,294,000		3,294,000
工員退休及離職金						46,000				46,000		46,000
分擔員工保險費								3,343,000		3,343,000		3,343,000
傷病醫藥費												
其他福利費								452,000		452,000		452,000
提繳工資墊償費用												
一般行政管理計畫						19,093,000				19,093,000		19,093,000
兼職人員酬金												
加班費												
考績獎金												
年終獎金												
職員退休及離職金						19,093,000				19,093,000		19,093,000
分擔員工保險費												
其他福利費												
合 計	37,108,000		142,000		8,654,000	22,433,000		3,795,000		72,132,000	235,000	72,367,000

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698,000元，決算數1,332,692元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,015,000元，決算數4,243,260元，內容：教職員工考績獎金決算人數42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4,639,000元，決算數5,164,365元，內容：教職員工年終獎金決算人數58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—臺南市學甲區東陽國民小學

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
38,395,094		194,498		9,407,625	3,299,178		4,217,260		55,513,655	1,155,809	56,669,464
37,916,669									37,916,669		37,916,669
478,425									478,425		478,425
										1,155,809	1,155,809
		194,498							194,498		194,498
				4,243,260					4,243,260		4,243,260
				5,164,365					5,164,365		5,164,365
					3,251,328				3,251,328		3,251,328
					47,850				47,850		47,850
							3,802,085		3,802,085		3,802,085
							9,500		9,500		9,500
							405,675		405,675		405,675
					19,992,154				20,790,079		20,790,079
					19,992,154				19,992,154		19,992,154
							797,925		797,925		797,925
38,395,094		194,498		9,407,625	23,291,332		5,015,185		76,303,734	1,155,809	77,459,543

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

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—臺南市學甲區東陽國民小學

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			74,860,000		80,509,896		5,649,896	7.55	
國民教育計畫			55,755,000		59,703,817		3,948,817	7.08	
一般行政管理 計畫			19,105,000		20,806,079		1,701,079	8.90	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

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	72,367,000	77,459,543	5,092,543	7.04
11 正式員額薪資	37,108,000	38,395,094	1,287,094	3.47
12 聘僱及兼職人員薪資	235,000	1,155,809	920,809	391.83
13 超時工作報酬	142,000	194,498	52,498	36.97
15 獎金	8,654,000	9,407,625	753,625	8.71
16 退休及卹償金	22,433,000	23,291,332	858,332	3.83
18 福利費	3,795,000	5,015,185	1,220,185	32.15
2 服務費用	1,993,000	2,462,191	469,191	23.54
21 水電費	372,000	313,399	-58,601	-15.75
22 郵電費	121,000	119,854	-1,146	-0.95
23 旅運費	178,000	142,926	-35,074	-19.70
24 印刷裝訂與廣告費	71,000	66,339	-4,661	-6.56
25 修理保養及保固費	257,000	229,137	-27,863	-10.84
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	913,000	1,472,105	559,105	61.24
28 專業服務費	8,000	46,431	38,431	480.39
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	451,000	522,205	71,205	15.79
31 使用材料費	7,000	5,602	-1,398	-19.97
32 用品消耗	444,000	516,603	72,603	16.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	4,640	4,640	0.00
45 雜項設備租金	0	4,640	4,640	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,520	2,520	0.00
66 規費	0	2,520	2,520	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	58,797	9,797	19.99
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	16,000	4,000	33.33
75 競賽及交流活動費	36,000	41,797	5,797	16.10
合 計	74,860,000	80,509,896	5,649,896	7.55

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區東陽國民小學

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	698,000	1,368,323	670,323	96.03	
27D 計時與計件人員酬金	698,000	1,332,692	634,692	90.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,631	35,631		

主辦會計人員：鄭玉淑

基金主持人：蔡淑芬