

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)

臺南市西港區港東國民小學編

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 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 4	頁
2、現金流量表.....	第 5	頁
3、平衡表.....	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表.....	第 8	頁
2、基金用途明細表.....	第 9-13	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 14-15	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 16	頁
5、員工人數彙計表.....	第 17	頁
6、用人費用彙計表.....	第 18-19	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 20	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 21	頁
9、各項費用彙計表.....	第 22	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 23	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 27,955,000 元，決算數 28,583,715 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 129 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 118 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 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 22,564,263 元，較本年度法定預算數 22,214,000 元，增加 350,263 元，計增加 1.58%。

#### (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 5,993,452 元，較本年度法定預算數 5,715,000 元，增加 278,452 元，計增加 4.87%。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 26,000 元，本年度法定預算數 26,000 元。

### 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 28,757,653 元，較法定預算數 27,855,000 元，增加 902,653 元，計增加 3.24%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 4,115 元，較法定預算數 1,000 元，增加 3,115 元，計增加 311.50%。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
2. 利息收入：決算數 369 元，較法定預算數 1,000 元，減少 631 元，計減少 63.10%。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

3. 公庫撥款收入：決算數 26,833,994 元，較法定預算數 27,826,000 元，減少 992,006 元，計減少 3.57%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 1,893,965 元，較法定預算數 0 元，增加 1,893,965 元。主要係因：超收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。
5. 學雜費收入：決算數 25,210 元，較法定預算數 27,000 元，減少 1,790 元，計減少 6.63%。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,583,715 元，較法定預算數 27,955,000 元，增加 628,715 元，計增加 2.25%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,564,263 元，較法定預算數 22,214,000 元，增加 350,263 元，計增加 1.58%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,993,452 元，較法定預算數 5,715,000 元，增加 278,452 元，計增加 4.87%。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所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 26,000 元，法定預算數 26,000 元

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 100,000 元，本年度決算賸餘數 173,938 元，賸餘原因：用人費用賸餘，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 173,938 元，流動負債淨減 19,040 元，業務活動之淨現金流入 154,898 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 41,901 元，減少短期債務及其他負債 108,972 元，其他活動之淨現金流出 150,873 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 4,025 元。

期初現金及約當現金 5,266,472 元。

期末現金及約當現金 5,270,497 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 117,508,112 元，包括：流動資產 5,270,497 元、其他資產 112,237,615 元。
- (二)負債總額為 116,300,807 元，包括：流動負債 4,100,019 元、其他負債 112,200,788 元。
- (三)基金餘額為累積餘額 1,207,305 元。

五、資本資產及長期負債概況

- (一)資產：取得成本 16,718,182 元，本年度增加 8,196,515 元(包括房屋及建築 7,494,384 元、機械及設備 417,080 元、交通及運輸設備 39,000 元、雜項設備 246,051 元)，減少 267,400 元(機械及設備 10,000 元、雜項設備 257,400 元)，累計折舊 19,859,967 元，期末餘額 4,787,330 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 2,657,000 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 2,378,000 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 279,000 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。
- (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—臺南市西港區港東國民小學  
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	27,855,000	100.00	28,757,653	100.00	902,653	3.24	30,585,549	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	4,484	0.02	2,484	124.20	20,280	0.07
451財產處分收入	1,000	0.00	4,115	0.01	3,115	311.50	19,900	0.07
454利息收入	1,000	0.00	369	0.00	-631	-63.10	380	0.00
46 政府撥入收入	27,826,000	99.90	28,727,959	99.90	901,959	3.24	30,540,773	99.85
462公庫撥款收入	27,826,000	99.90	26,833,994	93.31	-992,006	-3.57	28,627,031	93.60
46Y政府其他撥入收入			1,893,965	6.59	1,893,965	0.00	1,913,742	6.26
4S 教學收入	27,000	0.10	25,210	0.09	-1,790	-6.63	24,496	0.08
4S1學雜費收入	27,000	0.10	25,210	0.09	-1,790	-6.63	24,496	0.08
5 基金用途	27,955,000	100.00	28,583,715	100.00	628,715	2.25	31,147,886	100.00
53 國民教育計畫	22,214,000	79.46	22,564,263	78.94	350,263	1.58	23,317,732	74.86
532國民小學教育	22,214,000	79.46	22,564,263	78.94	350,263	1.58	23,317,732	74.86
5L 一般行政管理計畫	5,715,000	20.44	5,993,452	20.97	278,452	4.87	7,830,154	25.14
5L1行政管理及推展	5,715,000	20.44	5,993,452	20.97	278,452	4.87	7,830,154	25.14
5M 建築及設備計畫	26,000	0.09	26,000	0.09		0.00		
5M4其他設備	26,000	0.09	26,000	0.09				
本期賸餘 (短絀-)	-100,000		173,938		273,938	-273.94	-562,337	
期初基金餘額	1,492,704		1,033,367		-459,337	-30.77	1,595,704	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,392,704		1,207,305		-185,399	-13.31	1,033,367	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

**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)	-100,000	173,938	273,938	-273.94
812 調整非現金項目		-19,040	-19,040	
8124 流動負債淨增(淨減)		-19,040	-19,040	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-100,000	154,898	254,898	-254.90
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-41,901	-41,901	
82D 減少短期債務及其他負債		-108,972	-108,972	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-150,873	-150,873	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-100,000	4,025	104,025	-104.03
84 期初現金及約當現金	5,294,731	5,266,472	-28,259	-0.53
85 期末現金及約當現金	5,194,731	5,270,497	75,766	1.46

備註:不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+1,010,608元；減少應付代管資產-1,010,608元

2.減少退休及離職準備金+29,513元;減少應付退休及離職金-29,513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	117,508,112	100.00	118,502,307	100.00	-994,195	-0.84
流動資產	5,270,497	4.49	5,266,472	4.44	4,025	0.08
現金	5,270,497	4.49	5,266,472	4.44	4,025	0.08
銀行存款	5,270,497	4.49	5,266,472	4.44	4,025	0.08
銀行存款-市庫存款	1,449,185	1.23	1,348,320	1.14	100,865	7.48
銀行存款-保管款-代收專戶	2,276,077	1.94	2,371,910	2.00	-95,833	-4.04
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	90,518	0.08	83,939	0.07	6,579	7.84
銀行存款-保管款-午餐專戶	812,093	0.69	695,225	0.59	116,868	16.81
銀行存款-保管款-其他	626,166	0.53	641,648	0.54	-15,482	-2.41
銀行存款-保管款-保管專戶	16,458	0.01	125,430	0.11	-108,972	-86.88
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	29,513	0.02	-29,513	-100.00
準備金	0	0.00	29,513	0.02	-29,513	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	29,513	0.02	-29,513	-100.00
其他資產	112,237,615	95.51	113,206,322	95.53	-968,707	-0.86
什項資產	112,237,615	95.51	113,206,322	95.53	-968,707	-0.86
暫付及待結轉帳項	53,285	0.05	11,384	0.01	41,901	368.07
代管資產	112,184,330	95.47	113,194,938	95.52	-1,010,608	-0.89
代管資產-土地	74,129,000	63.08	74,129,000	62.55	0	0.00
代管資產-土地改良物	4,540,932	3.86	4,540,932	3.83	0	0.00
代管資產-房屋及設備	31,097,591	26.46	31,097,591	26.24	0	0.00
代管資產-機械及設備	629,759	0.54	988,409	0.83	-358,650	-36.29
代管資產-交通及運輸設備	117,500	0.10	117,500	0.10	0	0.00
代管資產-什項設備	1,669,548	1.42	2,321,506	1.96	-651,958	-28.08
合 計	117,508,112	100.00	118,502,307	100.00	-994,195	-0.84

註：

臺南市西港區港東國民小學  
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	116,300,807	98.97	117,468,940	99.13	-1,168,133	-0.99
流動負債	4,100,019	3.49	4,119,059	3.48	-19,040	-0.46
應付款項	4,100,019	3.49	4,119,059	3.48	-19,040	-0.46
應付代收款	3,858,139	3.28	3,804,106	3.21	54,033	1.42
應付費用	241,880	0.21	314,953	0.27	-73,073	-23.20
其他負債	112,200,788	95.48	113,349,881	95.65	-1,149,093	-1.01
什項負債	112,200,788	95.48	113,349,881	95.65	-1,149,093	-1.01
存入保證金	16,458	0.01	125,430	0.11	-108,972	-86.88
應付退休及離職金	0	0.00	29,513	0.02	-29,513	-100.00
應付代管資產	112,184,330	95.47	113,194,938	95.52	-1,010,608	-0.89
基金餘額	1,207,305	1.03	1,033,367	0.87	173,938	16.83
基金餘額	1,207,305	1.03	1,033,367	0.87	173,938	16.83
基金餘額	1,207,305	1.03	1,033,367	0.87	173,938	16.83
累積餘額	1,207,305	1.03	1,033,367	0.87	173,938	16.83
合 計	117,508,112	100.00	118,502,307	100.00	-994,195	-0.84

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
**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	27,855,000	28,757,653	902,653	3.24	
45 財產收入	2,000	4,484	2,484	124.20	
451財產處分收入	1,000	4,115	3,115	311.50	係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理
454利息收入	1,000	369	-631	-63.10	係各專戶利息收入，按實際情況核實辦理
46 政府撥入收入	27,826,000	28,727,959	901,959	3.24	
462公庫撥款收入	27,826,000	26,833,994	-992,006	-3.57	
46Y政府其他撥入收入		1,893,965	1,893,965	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等
4S 教學收入	27,000	25,210	-1,790	-6.63	
4S1學雜費收入	27,000	25,210	-1,790	-6.63	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	27,955,000	28,583,715	628,715	2.25	
53 國民教育計畫	22,214,000	22,564,263	350,263	1.58	
532 國民小學教育	22,214,000	22,564,263	350,263	1.58	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		77,096	77,096		
1 用人費用		77,096	77,096		
11 正式員額薪資		77,096	77,096		
113 職員薪金		77,096	77,096		
53210304 國小合理教師員額編制		616,444	616,444		
1 用人費用		616,444	616,444		
11 正式員額薪資		425,494	425,494		
113 職員薪金		425,494	425,494		
12 聘僱及兼職人員薪資		96,680	96,680		
124 兼職人員酬金		96,680	96,680		
15 獎金		14,219	14,219		
152 年終獎金		14,219	14,219		
16 退休及卹償金		26,366	26,366		
161 職員退休及離職金		26,366	26,366		
18 福利費		53,685	53,685		
181 分擔員工保險費		53,685	53,685		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		698,933	698,933		
1 用人費用		698,933	698,933		
11 正式員額薪資		531,722	531,722		
113 職員薪金		531,722	531,722		
15 獎金		68,820	68,820		
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		50,455	50,455		
181 分擔員工保險費		50,455	50,455		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		55,140	55,140		
1 用人費用		55,140	55,140		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,140	55,140		
124 兼職人員酬金		55,140	55,140		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,400	23,400		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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		23,400	23,400		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23,400元，內容：教保員2名教保費
27 一般服務費		23,400	23,400		
27D 計時與計件人員酬金		23,400	23,400		
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		778,486	778,486		
1 用人費用		778,486	778,486		
11 正式員額薪資		628,677	628,677		
113 職員薪金		628,677	628,677		
15 獎金		20,804	20,804		
152 年終獎金		20,804	20,804		
16 退休及卹償金		40,146	40,146		
161 職員退休及離職金		40,146	40,146		
18 福利費		88,859	88,859		
181 分擔員工保險費		88,059	88,059		
183 傷病醫藥費		800	800		
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	22,214,000	20,200,756	-2,013,244	-9.06	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：係新進教師薪俸較低所致
1 用人費用	21,510,000	19,531,921	-1,978,079	-9.20	
11 正式員額薪資	14,532,000	12,712,771	-1,819,229	-12.52	
113 職員薪金	14,149,000	12,330,031	-1,818,969	-12.86	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	502,000	992,377	490,377	97.68	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	83,000	573,385	490,385	590.83	
13 超時工作報酬	67,000	106,240	39,240	58.57	
131 加班費	67,000	106,240	39,240	58.57	
15 獎金	3,427,000	3,131,740	-295,260	-8.62	
151 考績獎金	1,619,000	1,525,295	-93,705	-5.79	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	%	
152 年終獎金	1,808,000	1,606,445	-201,555	-11.15	
16 退休及卹償金	1,369,000	1,136,333	-232,667	-17.00	
161 職員退休及離職金	1,346,000	1,113,365	-232,635	-17.28	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,613,000	1,452,460	-160,540	-9.95	
181 分擔員工保險費	1,383,000	1,250,460	-132,540	-9.58	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	230,000	195,000	-35,000	-15.22	
2 服務費用	517,000	484,950	-32,050	-6.20	
21 水電費	160,000	137,688	-22,312	-13.95	
212 工作場所電費	120,000	112,767	-7,233	-6.03	
214 工作場所水費	40,000	24,921	-15,079	-37.70	
22 郵電費	90,000	61,452	-28,548	-31.72	
221 郵費	10,000	6,707	-3,293	-32.93	
222 電話費	50,000	39,145	-10,855	-21.71	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	40,000	47,851	7,851	19.63	
231 國內旅費	40,000	42,851	2,851	7.13	
235 貨物運費		5,000	5,000		
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	2,360	1,360	136.00	
241 印刷及裝訂費	1,000	2,360	1,360	136.00	
25 修理保養及保固費	88,000	115,483	27,483	31.23	
252 一般房屋修護費	55,000	41,389	-13,611	-24.75	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	6,000	32,544	26,544	442.40	
256 交通及運輸設備修護費		2,300	2,300		
257 雜項設備修護費	22,000	39,250	17,250	78.41	
26 保險費		2,444	2,444		
26Y 其他保險費		2,444	2,444		
27 一般服務費	81,000	61,372	-19,628	-24.23	
277 代理(辦)費	42,000	34,980	-7,020	-16.71	
279 外包費	25,000	11,592	-13,408	-53.63	279外包費：機械保全
27F 體育活動費	14,000	14,800	800	5.71	
28 專業服務費	9,000	8,300	-700	-7.78	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	3,000			

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,300	-700	-11.67	
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	178,000	179,505	1,505	0.85	
31 使用材料費	2,000	1,951	-49	-2.45	
312 燃料	2,000	1,951	-49	-2.45	
32 用品消耗	176,000	177,554	1,554	0.88	
321 辦公(事務)用品	110,000	129,274	19,274	17.52	
322 報章雜誌	10,000	9,080	-920	-9.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	33,444	23,444	234.44	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	920	-5,080	-84.67	
32Y 其他用品消耗	40,000	4,836	-35,164	-87.91	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	4,380	-4,620	-51.33	
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	8,000	3,380	-4,620	-57.75	
751 技能競賽	8,000	3,380	-4,620	-57.75	
53221502 特教學生助理人員		72,008	72,008		
2 服務費用		72,008	72,008		
27 一般服務費		72,008	72,008		
27D 計時與計件人員酬金		72,008	72,008		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72,008元,內容:特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		29,000	29,000		
2 服務費用		25,274	25,274		
28 專業服務費		25,274	25,274		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		25,274	25,274		
3 材料及用品費		3,726	3,726		
32 用品消耗		3,726	3,726		
321 辦公(事務)用品		3,726	3,726		
5L 一般行政管理計畫	5,715,000	5,993,452	278,452	4.87	
5L1 行政管理及推展	5,715,000	5,993,452	278,452	4.87	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,715,000	5,607,295	-107,705	-1.88	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	5,715,000	5,607,295	-107,705	-1.88	
16 退休及卹償金	5,715,000	5,607,295	-107,705	-1.88	
161 職員退休及離職金	5,715,000	5,607,295	-107,705	-1.88	
5L100400 調整待遇及其他經費		386,157	386,157		
1 用人費用		386,157	386,157		
18 福利費		386,157	386,157		
181 分擔員工保險費		7,237	7,237		
18Y 其他福利費		378,920	378,920		
5M 建築及設備計畫	26,000	26,000			
5M4 其他設備	26,000	26,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	26,000	26,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,000	26,000			
51 購建固定資產	26,000	26,000			
514 購置機械及設備	26,000	26,000			

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>	16,718,182	11,954,060	8,196,515	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	735,953	638,387		
房屋及建築	11,822,603	9,296,798	7,494,384	(1)
機械及設備	1,739,559	757,972	417,080	(3)
交通及運輸設備	190,500	64,513	39,000	(1)
雜項設備	2,229,567	1,196,390	246,051	(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：

## 臺南市西港區港東國民小學

## 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			
267,400			7,905,907	4,787,330
			2,604	94,962
10,000	(5)	1107年補強工程2幼兒園步道及區隔 整建視聽教室及校長室牆壁整修 1報廢絞肉機1台2幼兒園購洗槽1座空 氣清淨機1台3教育局撥入電腦5台410 7前瞻國中小普通教室數位教學設備 更新計畫撥入顯示器2台5教育局補助 購置不銹鋼換藥車1台6108前瞻國中 小普通教室數位教學設備更新計畫撥 入網路交換器3台7十二年國民基本教 育課程綱要前導學校補助經費價購電 腦2台。 購買監控主機及攝影機1套	7,454,764 306,429	2,565,425 1,082,238
257,400	(5)	1購買冰箱1台飲水機2台及辦公桌屏 風等2幼兒園購買冰箱1台3107前瞻國 中小普通教室數位教學設備更新計畫 撥入其他電影電視機具附屬設備2臺4 報廢遊戲場1座	32,181 109,929	132,806 911,899

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

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		26,000			26,000	26,000		
機械及設備		26,000			26,000	26,000		
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		26,000			26,000	26,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	18	21	3	
職員	16	19	3	教師14人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人、國小合理教師員額編制之長期代理教師1人及提高國小教師員額編制每班1.65名之正式教師1人，核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函、108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函及108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
合 計	18	22	4	

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

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	14,532,000	419,000	67,000		3,427,000	1,369,000		1,613,000		21,427,000	83,000	21,510,000
正式人員	14,532,000		67,000		3,375,000	1,344,000		1,541,000		20,859,000		20,859,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						5,715,000				5,715,000		5,715,000
正式人員						5,715,000				5,715,000		5,715,000
其他人員						5,715,000				5,715,000		5,715,000
合 計	14,532,000	419,000	67,000		3,427,000	7,084,000		1,613,000		27,142,000	83,000	27,225,000

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0元，決算數95,408元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,619,000元，決算數1,525,295元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,808,000元，決算數1,710,288元，內容：教職員工年終獎金決算人數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—臺南市西港區港東國民小學

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
14,388,760	418,992	106,240		3,235,583	1,250,781		1,645,459		21,045,815	725,205	21,771,020
14,388,760		106,240		3,164,397	1,216,785		1,557,204		20,433,386		20,433,386
	418,992			52,374	26,187		69,760		567,313		567,313
				18,812	7,809		18,495		45,116	725,205	770,321
					5,607,295		386,157		5,993,452		5,993,452
							386,157		386,157		386,157
					5,607,295				5,607,295		5,607,295
14,388,760	418,992	106,240		3,235,583	6,858,076		2,031,616		27,039,267	725,205	27,764,472

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

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—臺南市西港區港東國民小學

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			27,955,000		28,583,715		628,715	2.25	
國民教育計畫			22,214,000		22,564,263		350,263	1.58	
一般行政管理 計畫			5,715,000		5,993,452		278,452	4.87	
建築及設備計 畫			26,000		26,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
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	27,225,000	27,764,472	539,472	1.98
11 正式員額薪資	14,532,000	14,388,760	-143,240	-0.99
12 聘僱及兼職人員薪資	502,000	1,144,197	642,197	127.93
13 超時工作報酬	67,000	106,240	39,240	58.57
15 獎金	3,427,000	3,235,583	-191,417	-5.59
16 退休及卹償金	7,084,000	6,858,076	-225,924	-3.19
18 福利費	1,613,000	2,031,616	418,616	25.95
2 服務費用	517,000	605,632	88,632	17.14
21 水電費	160,000	137,688	-22,312	-13.95
22 郵電費	90,000	61,452	-28,548	-31.72
23 旅運費	40,000	47,851	7,851	19.63
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	2,360	1,360	136.00
25 修理保養及保固費	88,000	115,483	27,483	31.23
26 保險費	0	2,444	2,444	0.00
27 一般服務費	81,000	156,780	75,780	93.56
28 專業服務費	9,000	33,574	24,574	273.04
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	178,000	183,231	5,231	2.94
31 使用材料費	2,000	1,951	-49	-2.45
32 用品消耗	176,000	181,280	5,280	3.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,000	26,000	0	0.00
51 購建固定資產	26,000	26,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	4,380	-4,620	-51.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	3,380	-4,620	-57.75
合 計	27,955,000	28,583,715	628,715	2.25

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

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	3,000	123,682	120,682	1,022.73	
27D 計時與計件人員酬金		95,408	95,408		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	28,274	25,274	842.47	

主辦會計人員：劉建成



基金主持人：黃信恩

