

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)

臺南市鹽水區埤頭港國民小學編

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，本年度法定預算數 23,871,000 元，決算數 25,066,457 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 42 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 19 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 49 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 15 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 20,866,715 元，較本年度法定預算數 19,602,000 元，增加 1,264,715 元，計增加 6.45%。

(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 4,199,742 元，較本年度法定預算數 4,269,000 元，減少 69,258 元，計減少 1.62%。

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 25,475,389 元，較法定預算數 23,601,000 元，增加 1,874,389 元，計增加 7.94%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 6,446 元，較法定預算數 0 元，增加 6,446 元。主要係因：工程逾期違約金。
2. 利息收入：決算數 147 元，較法定預算數 1,000 元，減少 853 元，計減少 85.30%。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 23,565,330 元，較法定預算數 23,573,000 元，減少 7,670 元，計減少 0.03%。

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 1,876,062 元，較法定預算數 0 元，增加 1,876,062 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 16,114 元，較法定預算數 24,000 元，減少 7,886 元，計減少 32.86%。主要係因：幼兒園招收學生人數較預期少，以致學雜費收入減少。
6. 雜項收入：決算數 11,290 元，較法定預算數 3,000 元，增加 8,290 元，計增加 276.33%。主要係因：資源回收收入依實際繳入市庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 25,066,457 元，較法定預算數 23,871,000 元，增加 1,195,457 元，計增加 5.01%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,866,715 元，較法定預算數 19,602,000 元，增加 1,264,715 元，計增加 6.45%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,199,742 元，較法定預算數 4,269,000 元，減少 69,258 元，計減少 1.62%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 270,000 元，本年度決算賸餘數 408,932 元，賸餘原因：係用人費用因本校新進教師薪資較低所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 408,932 元，流動資產淨增 240 元，流動負債淨增 88,801 元，業務活動之淨現金流入 497,493 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 12,827 元，增加短期債務及其他負債 62,000 元，其他活動之淨現金流入 49,173 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 546,666 元。

期初現金及約當現金 2,988,656 元。

期末現金及約當現金 3,535,322 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 44,102,584 元，包括：流動資產 3,535,562 元、其他資產 40,567,022 元。

(二)負債總額為 42,507,319 元，包括：流動負債 1,903,397 元、其他負債 40,603,922 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,595,265 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 3,027,608 元，本年度增加 1,513,244 元(包括土地改良物 265,000 元、機械及設備 308,434 元、雜項設備 939,810 元)，減少 297,417 元(土地改良物 48,000 元、機械及設備 52,347 元、雜項設備 197,070 元)，累計折舊 2,321,180 元，期末餘額 1,922,255 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 2,500,000 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 2,500,000 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－臺南市鹽水區壠頭港國民小學
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	23,601,000	100.00	25,475,389	100.00	1,874,389	7.94	24,839,811	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,446	0.03	6,446	0.00		
415 違規罰款收入			6,446	0.03	6,446	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	147	0.00	-853	-85.30	128	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	147	0.00	-853	-85.30	128	0.00
46 政府撥入收入	23,573,000	99.88	25,441,392	99.87	1,868,392	7.93	24,814,918	99.90
462 公庫撥款收入	23,573,000	99.88	23,565,330	92.50	-7,670	-0.03	22,996,713	92.58
46Y 政府其他撥入收入			1,876,062	7.36	1,876,062	0.00	1,818,205	7.32
4S 教學收入	24,000	0.10	16,114	0.06	-7,886	-32.86	20,876	0.08
4S1 學雜費收入	24,000	0.10	16,114	0.06	-7,886	-32.86	20,876	0.08
4Y 其他收入	3,000	0.01	11,290	0.04	8,290	276.33	3,889	0.02
4YY 雜項收入	3,000	0.01	11,290	0.04	8,290	276.33	3,889	0.02
5 基金用途	23,871,000	100.00	25,066,457	100.00	1,195,457	5.01	24,841,166	100.00
53 國民教育計畫	19,602,000	82.12	20,866,715	83.25	1,264,715	6.45	20,290,195	81.68
532 國民小學教育	19,602,000	82.12	20,866,715	83.25	1,264,715	6.45	20,290,195	81.68
5L 一般行政管理計畫	4,269,000	17.88	4,199,742	16.75	-69,258	-1.62	4,521,171	18.20
5L1 行政管理及推展	4,269,000	17.88	4,199,742	16.75	-69,258	-1.62	4,521,171	18.20
5M 建築及設備計畫						0.00	29,800	0.12
5M4 其他設備							29,800	0.12
本期賸餘(短絀-)	-270,000		408,932		678,932	-251.46	-1,355	
期初基金餘額	960,688		1,186,333		225,645	23.49	1,187,688	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	690,688		1,595,265		904,577	130.97	1,186,333	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區壠頭港國民小學
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)	-270,000	408,932	678,932	-251.46
812 調整非現金項目		88,561	88,561	
8123 流動資產淨減(淨增)		-240	-240	
8124 流動負債淨增(淨減)		88,801	88,801	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-270,000	497,493	767,493	-284.26
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		62,000	62,000	
82C 增加其他資產		-12,827	-12,827	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		49,173	49,173	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-270,000	546,666	816,666	-302.47
84 期初現金及約當現金	3,028,776	2,988,656	-40,120	-1.32
85 期末現金及約當現金	2,758,776	3,535,322	776,546	28.15

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+369,719元；減少應付代管資產-369,719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	44,102,584	100.00	43,912,570	100.00	190,014	0.43
流動資產	3,535,562	8.02	2,988,656	6.81	546,906	18.30
現金	3,535,322	8.02	2,988,656	6.81	546,666	18.29
銀行存款	3,535,322	8.02	2,988,656	6.81	546,666	18.29
銀行存款-市庫存款	1,851,322	4.20	1,502,553	3.42	348,769	23.21
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,523,792	3.46	1,272,331	2.90	251,461	19.76
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	68,208	0.15	66,402	0.15	1,806	2.72
銀行存款-保管款-午餐專戶	0	0.00	117,370	0.27	-117,370	-100.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	92,000	0.21	30,000	0.07	62,000	206.67
預付款項	240	0.00	0	0.00	240	0.00
預付費用	240	0.00	0	0.00	240	0.00
其他資產	40,567,022	91.98	40,923,914	93.19	-356,892	-0.87
什項資產	40,567,022	91.98	40,923,914	93.19	-356,892	-0.87
暫付及待結轉帳項	55,100	0.12	42,273	0.10	12,827	30.34
代管資產	40,511,922	91.86	40,881,641	93.10	-369,719	-0.90
代管資產-土地	21,392,000	48.51	21,392,000	48.71	0	0.00
代管資產-土地改良物	3,550,806	8.05	3,550,806	8.09	0	0.00
代管資產-房屋及設備	12,485,758	28.31	12,485,758	28.43	0	0.00
代管資產-機械及設備	914,874	2.07	1,071,674	2.44	-156,800	-14.63
代管資產-交通及運輸設備	12,000	0.03	12,000	0.03	0	0.00
代管資產-什項設備	2,156,484	4.89	2,369,403	5.40	-212,919	-8.99
合 計	44,102,584	100.00	43,912,570	100.00	190,014	0.43

註：

臺南市鹽水區壠頭港國民小學
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	42,507,319	96.38	42,726,237	97.30	-218,918	-0.51
流動負債	1,903,397	4.32	1,814,596	4.13	88,801	4.89
應付款項	1,903,397	4.32	1,814,596	4.13	88,801	4.89
應付代收款	1,647,100	3.73	1,498,376	3.41	148,724	9.93
應付費用	256,297	0.58	316,220	0.72	-59,923	-18.95
其他負債	40,603,922	92.07	40,911,641	93.17	-307,719	-0.75
什項負債	40,603,922	92.07	40,911,641	93.17	-307,719	-0.75
存入保證金	92,000	0.21	30,000	0.07	62,000	206.67
應付代管資產	40,511,922	91.86	40,881,641	93.10	-369,719	-0.90
基金餘額	1,595,265	3.62	1,186,333	2.70	408,932	34.47
基金餘額	1,595,265	3.62	1,186,333	2.70	408,932	34.47
基金餘額	1,595,265	3.62	1,186,333	2.70	408,932	34.47
累積餘額	1,595,265	3.62	1,186,333	2.70	408,932	34.47
合 計	44,102,584	100.00	43,912,570	100.00	190,014	0.43

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區壠頭港國民小學

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	23,601,000	25,475,389	1,874,389	7.94	
41 徵收及依法分配收入		6,446	6,446	0.00	
415 違規罰款收入		6,446	6,446	0.00	係工程逾期違約金
45 財產收入	1,000	147	-853	-85.30	
454 利息收入	1,000	147	-853	-85.30	係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	23,573,000	25,441,392	1,868,392	7.93	
462 公庫撥款收入	23,573,000	23,565,330	-7,670	-0.03	
46Y 政府其他撥入收入		1,876,062	1,876,062	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名等奉准辦理超支併決算計畫
4S 教學收入	24,000	16,114	-7,886	-32.86	
4S1 學雜費收入	24,000	16,114	-7,886	-32.86	係幼兒園學生招收人數不如預期導致雜費收入減少
4Y 其他收入	3,000	11,290	8,290	276.33	
4YY 雜項收入	3,000	11,290	8,290	276.33	係實際資源回收收入高於預期所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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	23,871,000	25,066,457	1,195,457	5.01	
53 國民教育計畫	19,602,000	20,866,715	1,264,715	6.45	
532 國民小學教育	19,602,000	20,866,715	1,264,715	6.45	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210304 國小合理教師員額編制		565,497	565,497		
1 用人費用		565,497	565,497		
11 正式員額薪資		434,696	434,696		
113 職員薪金		434,696	434,696		
15 獎金		50,153	50,153		
152 年終獎金		50,153	50,153		
16 退休及卹償金		26,220	26,220		
161 職員退休及離職金		26,220	26,220		
18 福利費		54,428	54,428		
181 分擔員工保險費		54,428	54,428		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		881,205	881,205		
1 用人費用		881,205	881,205		
11 正式員額薪資		621,955	621,955		
113 職員薪金		621,955	621,955		
12 聘僱及兼職人員薪資		73,280	73,280		
124 兼職人員酬金		73,280	73,280		
15 獎金		79,673	79,673		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		52,430	52,430		
161 職員退休及離職金		52,430	52,430		
18 福利費		53,867	53,867		
181 分擔員工保險費		53,867	53,867		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		40,380	40,380		
1 用人費用		40,380	40,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,380	40,380		
124 兼職人員酬金		40,380	40,380		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,700	11,700		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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		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
27 一般服務費		11,700	11,700		
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		
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		709,393	709,393		
1 用人費用		709,393	709,393		
11 正式員額薪資		553,413	553,413		
113 職員薪金		553,413	553,413		
15 獎金		52,770	52,770		
152 年終獎金		52,770	52,770		
16 退休及卹償金		32,630	32,630		
161 職員退休及離職金		32,630	32,630		
18 福利費		70,490	70,490		
181 分擔員工保險費		70,490	70,490		
19 提繳費		90	90		
191 提繳工資墊償費用		90	90		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	19,602,000	18,378,323	-1,223,677	-6.24	
1 用人費用	18,768,000	17,895,929	-872,071	-4.65	
11 正式員額薪資	13,113,000	12,176,778	-936,222	-7.14	
113 職員薪金	12,730,000	11,794,038	-935,962	-7.35	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:係新進教師薪資較低所致
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	279,262	196,262	236.46	
124 兼職人員酬金	83,000	279,262	196,262	236.46	
13 超時工作報酬	65,000	104,864	39,864	61.33	
131 加班費	65,000	104,864	39,864	61.33	
15 獎金	2,983,000	2,929,349	-53,651	-1.80	
151 考績獎金	1,344,000	1,467,918	123,918	9.22	

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區奎頭港國民小學

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	1,639,000	1,461,431	-177,569	-10.83	
16 退休及卹償金	1,126,000	1,056,615	-69,385	-6.16	
161 職員退休及離職金	1,103,000	1,033,647	-69,353	-6.29	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,398,000	1,348,956	-49,044	-3.51	
181 分擔員工保險費	1,168,000	1,150,496	-17,504	-1.50	
18Y 其他福利費	230,000	198,460	-31,540	-13.71	
19 提繳費		105	105		
191 提繳工資墊償費用		105	105		
2 服務費用	604,000	293,267	-310,733	-51.45	
21 水電費	140,000	82,959	-57,041	-40.74	
212 工作場所電費	90,000	72,469	-17,531	-19.48	
214 工作場所水費	50,000	10,490	-39,510	-79.02	
22 郵電費	65,000	34,208	-30,792	-47.37	
221 郵費	8,000	12,166	4,166	52.08	
222 電話費	27,000	16,997	-10,003	-37.05	
224 數據通信費	30,000	5,045	-24,955	-83.18	
23 旅運費	37,000	37,100	100	0.27	
231 國內旅費	37,000	37,000			
235 貨物運費		100	100		
24 印刷裝訂與廣告費		353	353		
241 印刷及裝訂費		353	353		
25 修理保養及保固費	240,000	37,858	-202,142	-84.23	
251 土地改良物修護費	93,000		-93,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	19,000	11,000	-8,000	-42.11	
254 其他建築修護費	8,000		-8,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	7,408	-40,592	-84.57	
257 雜項設備修護費	72,000	19,450	-52,550	-72.99	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	65,000	49,789	-15,211	-23.40	
277 代理(辦)費	26,000	24,197	-1,803	-6.93	
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	14,000			
28 專業服務費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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	3,000	-3,000	-50.00	
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	190,000	140,432	-49,568	-26.09	
31 使用材料費	3,000	1,164	-1,836	-61.20	
312 燃料	3,000	1,164	-1,836	-61.20	
32 用品消耗	187,000	139,268	-47,732	-25.53	
321 辦公(事務)用品	150,000	114,468	-35,532	-23.69	
322 報章雜誌	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000		-10,000	-100.00	
326 食品	3,000	8,685	5,685	189.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	6,754	754	12.57	
32Y 其他用品消耗	10,000	5,761	-4,239	-42.39	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	47,695	7,695	19.24	
45 雜項設備租金	40,000	47,695	7,695	19.24	
451 雜項設備租金	40,000	47,695	7,695	19.24	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,000	1,000		
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		
53221205 午餐運送車資-市預算		141,120	141,120		
2 服務費用		141,120	141,120		
23 旅運費		141,120	141,120		
235 貨物運費		141,120	141,120		
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		
5L 一般行政管理計畫	4,269,000	4,199,742	-69,258	-1.62	
5L1 行政管理及推展	4,269,000	4,199,742	-69,258	-1.62	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,269,000	4,111,452	-157,548	-3.69	
1 用人費用	4,269,000	4,111,452	-157,548	-3.69	
16 退休及卹償金	4,269,000	4,111,452	-157,548	-3.69	

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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	4,269,000	4,111,452	-157,548	-3.69	
5L100400 調整待遇及其他經費		88,290	88,290		
1 用人費用		88,290	88,290		
18 福利費		88,290	88,290		
18Y 其他福利費		88,290	88,290		

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
資產	3,027,608	2,043,790	1,513,244	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	163,000	78,865	265,000	(1)
房屋及建築	184,000	82,070		
機械及設備	732,585	518,226	308,434	(3)
交通及運輸設備	69,000	49,603		
雜項設備	1,879,023	1,315,026	939,810	(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：

臺南市鹽水區埤頭港國民小學

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			
297,417			277,390	1,922,255
48,000	(5)	增加數係12月PU跑道局部整修工程(265,000元)，計265,000元。減少數係12月報廢儲藏室屋頂(48,000元)，計48,000元。	183,737	117,398
52,347	(5)	增加數係6月撥入嵌式拉門黑板2臺(30,000元)，液晶顯示器2臺(149,850元)，10月撥入個人電腦4臺(53,464元)，11月購置網路交換器3臺(75,120元)，計308,434元。減少數係9月報廢印表機1臺(10,500元)，個人電腦4臺(41,847元)，計52,347元。	18,600 54,343	83,330 416,103
197,070	(5)	增加數係4月增置瓦斯爐1個(17,600元)，碎紙機1臺(15,000元)，濾煙器1具(18,710元)，圖書設備1套(28,980元)，10月增置冰箱1具(29,520元)及11月增置遊戲場1場(830,000元)，計939,810元；減少數係3月移撥電視機1臺(27,900元)，9月報廢秋千1架(10,000元)、投影機1部(39,000元)，11月報廢單(雙)槓1付(20,000元)、彈性地墊1套(100,170元)，計197,070元。	6,437 14,273	12,960 1,292,464

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區垵頭港國民小學

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－臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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	17	20	3	教師14人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因:合理教師增加1人，教保員增加1人，廚工增加1人，核准文號:108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函，108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	16	19	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	17	21	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：教保員1名教保費

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區壠頭港國民小學

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	13,113,000		65,000		2,983,000	1,126,000		1,398,000		18,685,000	83,000	18,768,000
正式人員	13,113,000		65,000		2,983,000	1,126,000		1,398,000		18,685,000		18,685,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						4,269,000				4,269,000		4,269,000
正式人員						4,269,000				4,269,000		4,269,000
其他人員												
合 計	13,113,000		65,000		2,983,000	5,395,000		1,398,000		22,954,000	83,000	23,037,000

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11,700元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,344,000元，決算數1,467,918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1,639,000元，決算數1,644,027元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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—臺南市鹽水區垵頭港國民小學

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
13,908,939		104,864		3,111,945	1,167,895		1,527,741	195	19,821,579	392,922	20,214,501
13,908,939		104,864		3,111,945	1,151,595		1,504,621	195	19,782,159		19,782,159
					16,300		23,120		39,420	392,922	432,342
					4,111,452		88,290		4,199,742		4,199,742
							88,290		88,290		88,290
					4,111,452				4,111,452		4,111,452
13,908,939		104,864		3,111,945	5,279,347		1,616,031	195	24,021,321	392,922	24,414,243

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區塋頭港國民小學

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－臺南市鹽水區垵頭港國民小學

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 %	金額 %	
總 計			23,871,000		25,066,457		1,195,457 5.01	
國民教育計畫			19,602,000		20,866,715		1,264,715 6.45	
一般行政管理 計畫			4,269,000		4,199,742		-69,258 -1.62	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區奎頭港國民小學

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	23,037,000	24,414,243	1,377,243	5.98
11 正式員額薪資	13,113,000	13,908,939	795,939	6.07
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	392,922	309,922	373.40
13 超時工作報酬	65,000	104,864	39,864	61.33
15 獎金	2,983,000	3,111,945	128,945	4.32
16 退休及卹償金	5,395,000	5,279,347	-115,653	-2.14
18 福利費	1,398,000	1,616,031	218,031	15.60
19 提繳費	0	195	195	0.00
2 服務費用	604,000	463,087	-140,913	-23.33
21 水電費	140,000	82,959	-57,041	-40.74
22 郵電費	65,000	34,208	-30,792	-47.37
23 旅運費	37,000	178,220	141,220	381.68
24 印刷裝訂與廣告費	0	353	353	0.00
25 修理保養及保固費	240,000	37,858	-202,142	-84.23
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	65,000	61,489	-3,511	-5.40
28 專業服務費	6,000	20,000	14,000	233.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	190,000	140,432	-49,568	-26.09
31 使用材料費	3,000	1,164	-1,836	-61.20
32 用品消耗	187,000	139,268	-47,732	-25.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	47,695	7,695	19.24
45 雜項設備租金	40,000	47,695	7,695	19.24
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	0	1,000	1,000	0.00
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
合 計	23,871,000	25,066,457	1,195,457	5.01

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區奎頭港國民小學

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		28,700	28,700		
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		

主辦會計人員：邱嘉玲

基金主持人：關向君