

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺南市地方教育發展基金總決算

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)

臺南市永康區崑山國民小學編



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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 154,693,000 元，決算數 171,818,327 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 56 班，學生人數 1,481 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 54 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 57 班，學生人數 1,504 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 54 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 148,855,955 元，較本年度法定預算數 134,684,000 元，增加 14,171,955 元，計增加 10.52%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫超支併決算所致。

(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 22,717,098 元，較本年度法定預算數 19,402,000 元，增加 3,315,098 元，計增加 17.09%。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 245,274 元，較本年度法定預算數 607,000 元，減少 361,726 元，計減少 59.59%，主要係因：冷氣及互動式電視等設備未執行。

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 174,823,420 元，較法定預算數 153,846,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

20,977,420 元，計增加 13.64%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 52,205 元，較法定預算數 0 元，增加 52,205 元。主要係因：係工程廠商逾期罰款。
2. 服務收入：決算數 147,230 元，較法定預算數 60,000 元，增加 87,230 元，計增加 145.38%。主要係因：超收場地租借費收入所致。
3. 財產處分收入：決算數 15,160 元，較法定預算數 5,000 元，增加 10,160 元，計增加 203.20%。主要係因：超收報廢財產變賣收入所致。
4. 利息收入：決算數 5,238 元，較法定預算數 5,000 元，增加 238 元，計增加 4.76%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 164,436,558 元，較法定預算數 153,706,000 元，增加 10,730,558 元，計增加 6.98%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 10,107,312 元，較法定預算數 0 元，增加 10,107,312 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。
7. 學雜費收入：決算數 51,464 元，較法定預算數 50,000 元，增加 1,464 元，計增加 2.93%。
8. 雜項收入：決算數 8,253 元，較法定預算數 20,000 元，減少 11,747 元，計減少 58.74%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 171,818,327 元，較法定預算數 154,693,000 元，增加 17,125,327 元，計增加 11.07%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 148,855,955 元，較法定預算數 134,684,000 元，增加 14,171,955 元，計增加 10.52%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫，超支併決算所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

2. 一般行政管理計畫：決算數 22,717,098 元，較法定預算數 19,402,000 元，增加 3,315,098 元，計增加 17.09%。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 245,274 元，較法定預算數 607,000 元，減少 361,726 元，計減少 59.59%。主要係因：冷氣及互動式電視等設備未執行。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 847,000 元，本年度決算賸餘數 3,005,093 元，賸餘原因：用人費用按實際情形核實辦理所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量，本期賸餘 3,005,093 元，流動資產淨減 1,374,896 元，業務活動之淨現金流入 1,630,197 元。

(二) 其他活動之現金流量，減少其他資產 9,291 元，減少短期債務及其他負債 51,784 元，其他活動之淨現金流出 42,493 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增 1,587,704 元。

期初現金及約當現金 17,585,000 元。

期末現金及約當現金 19,172,704 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額為 1,351,887,421 元，包括：流動資產 19,172,704 元、其他資產 1,332,714,717 元。

(二) 負債總額為 1,345,080,828 元，包括：流動負債 11,804,378 元、其他負債 1,333,276,450 元。

(三) 基金餘額為累積餘額 6,806,593 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一) 資產：取得成本 80,043,576 元，本年度增加 24,025,398 元(包括土地改良物 2,186,159 元、房屋及建築 18,168,466 元、機械及設備 3,084,797、交通及運輸設備等 118,900 元、雜項設備 467,076 元)，減少機械及設備

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

139,444 元，累計折舊 23,643,342 元，期末餘額 80,286,188 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 20,914,000 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)等計畫等計 16,712,000 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 4,202,000 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—臺南市永康區崑山國民小學

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	153,846,000	100.00	174,823,420	100.00	20,977,420	13.64	160,751,480	100.00
41 徵收及依法分配收入			52,205	0.03	52,205	0.00	1,273	0.00
415 違規罰款收入			52,205	0.03	52,205	0.00	1,273	0.00
43 勞務收入	60,000	0.04	147,230	0.08	87,230	145.38	121,400	0.08
431 服務收入	60,000	0.04	147,230	0.08	87,230	145.38	121,400	0.08
45 財產收入	10,000	0.01	20,398	0.01	10,398	103.98	19,330	0.01
451 財產處分收入	5,000	0.00	15,160	0.01	10,160	203.20	13,260	0.01
454 利息收入	5,000	0.00	5,238	0.00	238	4.76	6,070	0.00
46 政府撥入收入	153,706,000	99.91	174,543,870	99.84	20,837,870	13.56	160,534,157	99.86
462 公庫撥款收入	153,706,000	99.91	164,436,558	94.06	10,730,558	6.98	151,464,554	94.22
46Y 政府其他撥入收入			10,107,312	5.78	10,107,312	0.00	9,069,603	5.64
4S 教學收入	50,000	0.03	51,464	0.03	1,464	2.93	48,730	0.03
4S1 學雜費收入	50,000	0.03	51,464	0.03	1,464	2.93	48,730	0.03
4Y 其他收入	20,000	0.01	8,253	0.00	-11,747	-58.74	26,590	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.01	8,253	0.00	-11,747	-58.74	26,590	0.02
5 基金用途	154,693,000	100.00	171,818,327	100.00	17,125,327	11.07	163,114,772	100.00
53 國民教育計畫	134,684,000	87.07	148,855,955	86.64	14,171,955	10.52	138,088,908	84.66
532 國民小學教育	134,684,000	87.07	148,855,955	86.64	14,171,955	10.52	138,088,908	84.66
5L 一般行政管理計畫	19,402,000	12.54	22,717,098	13.22	3,315,098	17.09	24,896,469	15.26
5L1 行政管理及推展	19,402,000	12.54	22,717,098	13.22	3,315,098	17.09	24,896,469	15.26
5M 建築及設備計畫	607,000	0.39	245,274	0.14	-361,726	-59.59	129,395	0.08
5M4 其他設備	607,000	0.39	245,274	0.14	-361,726	-59.59	129,395	0.08
本期賸餘(短絀)	-847,000		3,005,093		-3,852,093	-454.79	-2,363,292	
期初基金餘額	5,882,792		3,801,500		-2,081,292	-35.38	6,164,792	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,035,792		6,806,593		1,770,801	35.16	3,801,500	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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)	-847,000	3,005,093	3,852,093	-454.79
812 調整非現金項目		-1,374,896	-1,374,896	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,374,896	-1,374,896	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-847,000	1,630,197	2,477,197	-292.47
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		9,291	9,291	
82D 減少短期債務及其他負債		-51,784	-51,784	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-42,493	-42,493	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-847,000	1,587,704	2,434,704	-287.45
84 期初現金及約當現金	22,868,252	17,585,000	-5,283,252	-23.10
85 期末現金及約當現金	22,021,252	19,172,704	-2,848,548	-12.94

不影響現金之其他活動:

減少代管資產+1,392,803元;減少應付代管資產-1,392,803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	1,351,887,421	100.00	1,351,701,811	100.00	185,610	0.01
流動資產	19,172,704	1.42	17,585,000	1.30	1,587,704	9.03
現金	19,172,704	1.42	17,585,000	1.30	1,587,704	9.03
銀行存款	19,172,704	1.42	17,585,000	1.30	1,587,704	9.03
銀行存款-市庫存款	7,345,582	0.54	4,345,155	0.32	3,000,427	69.05
銀行存款-保管款-代收款專戶	7,322,457	0.54	7,250,726	0.54	71,731	0.99
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	354,156	0.03	961,475	0.07	-607,319	-63.17
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,493,293	0.26	4,318,644	0.32	-825,351	-19.11
銀行存款-保管款-保管款專戶	657,216	0.05	709,000	0.05	-51,784	-7.30
其他資產	1,332,714,717	98.58	1,334,116,811	98.70	-1,402,094	-0.11
什項資產	1,332,714,717	98.58	1,334,116,811	98.70	-1,402,094	-0.11
暫付及待結轉帳項	95,483	0.01	104,774	0.01	-9,291	-8.87
代管資產	1,332,619,234	98.57	1,334,012,037	98.69	-1,392,803	-0.10
代管資產-土地	1,067,707,125	78.98	1,067,613,149	78.98	93,976	0.01
代管資產-土地改良物	17,197,230	1.27	17,197,230	1.27	0	0.00
代管資產-房屋及設備	234,070,889	17.31	234,070,889	17.32	0	0.00
代管資產-機械及設備	5,931,028	0.44	6,382,135	0.47	-451,107	-7.07
代管資產-交通及運輸設備	636,165	0.05	636,165	0.05	0	0.00
代管資產-什項設備	7,076,797	0.52	8,112,469	0.60	-1,035,672	-12.77
合 計	1,351,887,421	100.00	1,351,701,811	100.00	185,610	0.01

信託代理與保證資產 1,600,000

保證品 1,600,000

註：

臺南市永康區崑山國民小學
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	1,345,080,828	99.50	1,347,900,311	99.72	-2,819,483	-0.21
流動負債	11,804,378	0.87	13,179,274	0.98	-1,374,896	-10.43
應付款項	11,804,378	0.87	13,179,274	0.98	-1,374,896	-10.43
應付代收款	11,265,389	0.83	12,635,619	0.93	-1,370,230	-10.84
應付費用	538,989	0.04	543,655	0.04	-4,666	-0.86
其他負債	1,333,276,450	98.62	1,334,721,037	98.74	-1,444,587	-0.11
什項負債	1,333,276,450	98.62	1,334,721,037	98.74	-1,444,587	-0.11
存入保證金	657,216	0.05	709,000	0.05	-51,784	-7.30
應付代管資產	1,332,619,234	98.57	1,334,012,037	98.69	-1,392,803	-0.10
基金餘額	6,806,593	0.50	3,801,500	0.28	3,005,093	79.05
基金餘額	6,806,593	0.50	3,801,500	0.28	3,005,093	79.05
基金餘額	6,806,593	0.50	3,801,500	0.28	3,005,093	79.05
累積餘額	6,806,593	0.50	3,801,500	0.28	3,005,093	79.05
合 計	1,351,887,421	100.00	1,351,701,811	100.00	185,610	0.01
信託代理與保證負債	1,600,000					
應付保證品	1,600,000					

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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	153,846,000	174,823,420	20,977,420	13.64	
41 徵收及依法分配收入		52,205	52,205	0.00	
415 違規罰款收入		52,205	52,205	0.00	係工程廠商逾期罰款
43 勞務收入	60,000	147,230	87,230	145.38	
431 服務收入	60,000	147,230	87,230	145.38	係超收場地租借費收入所致
45 財產收入	10,000	20,398	10,398	103.98	
451 財產處分收入	5,000	15,160	10,160	203.20	係超收報廢財產變賣收入所致
454 利息收入	5,000	5,238	238	4.76	係各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	153,706,000	174,543,870	20,837,870	13.56	
462 公庫撥款收入	153,706,000	164,436,558	10,730,558	6.98	
46Y 政府其他撥入收入		10,107,312	10,107,312	0.00	國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，教育局採用簡化流程以超支併決算辦理，而增加撥款所致
4S 教學收入	50,000	51,464	1,464	2.93	
4S1 學雜費收入	50,000	51,464	1,464	2.93	
4Y 其他收入	20,000	8,253	-11,747	-58.74	
4YY 雜項收入	20,000	8,253	-11,747	-58.74	係資源回收收入不如預期所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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	154,693,000	171,818,327	17,125,327	11.07	
53 國民教育計畫	134,684,000	148,855,955	14,171,955	10.52	
532 國民小學教育	134,684,000	148,855,955	14,171,955	10.52	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		666,282	666,282		
1 用人費用		666,282	666,282		
11 正式員額薪資		664,380	664,380		
113 職員薪金		664,380	664,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,902	1,902		
124 兼職人員酬金		1,902	1,902		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,028,384	1,028,384		
1 用人費用		1,028,384	1,028,384		
11 正式員額薪資		805,421	805,421		
113 職員薪金		805,421	805,421		
15 獎金		91,746	91,746		
152 年終獎金		91,746	91,746		
16 退休及卹償金		65,276	65,276		
161 職員退休及離職金		65,276	65,276		
18 福利費		65,941	65,941		
181 分擔員工保險費		65,941	65,941		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		47,613	47,613		
1 用人費用		47,613	47,613		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,097	47,097		
124 兼職人員酬金		47,097	47,097		
18 福利費		516	516		
181 分擔員工保險費		516	516		
53210304 國小合理教師員額編制		3,045,024	3,045,024		
1 用人費用		3,045,024	3,045,024		
11 正式員額薪資		1,449,665	1,449,665		
113 職員薪金		1,449,665	1,449,665		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,138,240	1,138,240		
124 兼職人員酬金		1,138,240	1,138,240		
15 獎金		188,294	188,294		
152 年終獎金		188,294	188,294		

53 國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		89,495	89,495		
161 職員退休及離職金		89,495	89,495		
18 福利費		179,330	179,330		
181 分擔員工保險費		179,330	179,330		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		6,722,351	6,722,351		
1 用人費用		6,722,351	6,722,351		
11 正式員額薪資		5,506,870	5,506,870		
113 職員薪金		5,506,870	5,506,870		
12 聘僱及兼職人員薪資		280,000	280,000		
124 兼職人員酬金		280,000	280,000		
16 退休及卹償金		477,906	477,906		
161 職員退休及離職金		477,906	477,906		
18 福利費		457,575	457,575		
181 分擔員工保險費		457,575	457,575		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		205,860	205,860		
1 用人費用		205,860	205,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		205,860	205,860		
124 兼職人員酬金		205,860	205,860		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,400	23,400		
2 服務費用		23,400	23,400		
27 一般服務費		23,400	23,400		
27D 計時與計件人員酬金		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
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		722,987	722,987		
1 用人費用		722,987	722,987		
11 正式員額薪資		596,967	596,967		
113 職員薪金		596,967	596,967		
12 聘僱及兼職人員薪資		6,522	6,522		
124 兼職人員酬金		6,522	6,522		
16 退休及卹償金		37,448	37,448		
161 職員退休及離職金		37,448	37,448		
18 福利費		81,890	81,890		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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		80,350	80,350		
183 傷病醫藥費		1,540	1,540		
19 提繳費		160	160		
191 提繳工資墊償費用		160	160		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		56,485	56,485		
1 用人費用		56,485	56,485		
11 正式員額薪資		56,485	56,485		
113 職員薪金		56,485	56,485		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		73,360	73,360		
1 用人費用		73,360	73,360		
11 正式員額薪資		19,225	19,225		
113 職員薪金		19,225	19,225		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,671	53,671		
124 兼職人員酬金		53,671	53,671		
18 福利費		464	464		
181 分擔員工保險費		464	464		
53220000 各校經常門分支計畫	134,684,000	135,716,795	1,032,795	0.77	
1 用人費用	129,814,000	131,407,798	1,593,798	1.23	
11 正式員額薪資	91,012,000	89,691,296	-1,320,704	-1.45	
113 職員薪金	90,629,000	89,308,556	-1,320,444	-1.46	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,016,000	2,364,748	1,348,748	132.75	
122 約僱職員薪金	419,000	466,872	47,872	11.43	
124 兼職人員酬金	597,000	1,897,876	1,300,876	217.90	
13 超時工作報酬	194,000	250,724	56,724	29.24	
131 加班費	194,000	250,724	56,724	29.24	
15 獎金	20,612,000	21,622,212	1,010,212	4.90	
151 考績獎金	9,183,000	10,537,967	1,354,967	14.76	
152 年終獎金	11,429,000	11,084,245	-344,755	-3.02	
16 退休及卹償金	8,185,000	8,240,043	55,043	0.67	
161 職員退休及離職金	8,162,000	8,216,045	54,045	0.66	
162 工員退休及離職金	23,000	23,998	998	4.34	
18 福利費	8,795,000	9,238,549	443,549	5.04	
181 分擔員工保險費	8,160,000	8,511,148	351,148	4.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	635,000	714,401	79,401	12.50	
19 提繳費		226	226		
191 提繳工資墊償費用		226	226		
2 服務費用	4,079,000	3,693,854	-385,146	-9.44	
21 水電費	1,241,000	1,107,052	-133,948	-10.79	
212 工作場所電費	1,121,000	973,963	-147,037	-13.12	
214 工作場所水費	120,000	133,089	13,089	10.91	
22 郵電費	253,000	155,573	-97,427	-38.51	
221 郵費	25,000	4,210	-20,790	-83.16	
222 電話費	140,000	82,555	-57,445	-41.03	
224 數據通信費	88,000	68,808	-19,192	-21.81	
23 旅運費	168,000	103,858	-64,142	-38.18	
231 國內旅費	160,000	103,858	-56,142	-35.09	
235 貨物運費	8,000		-8,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	140,024	20,024	16.69	
241 印刷及裝訂費	120,000	140,024	20,024	16.69	
25 修理保養及保固費	503,000	454,305	-48,695	-9.68	
251 土地改良物修護費	10,000		-10,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	170,000	205,956	35,956	21.15	
254 其他建築修護費	38,000	42,500	4,500	11.84	
255 機械及設備修護費	160,000	98,749	-61,251	-38.28	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	9,500	4,500	90.00	
257 雜項設備修護費	120,000	97,600	-22,400	-18.67	
27 一般服務費	1,673,000	1,613,642	-59,358	-3.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	5,000	4,480	-520	-10.40	
277 代理(辦)費	102,000	76,760	-25,240	-24.75	
279 外包費	116,000	93,521	-22,479	-19.38	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數40,000元(不含機械保全76,000元)，決算數58,745元(不含機械保全 34,776元)，內容：樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,367,000	1,362,881	-4,119	-0.30	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1,367,000元，決算數1,362,881元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士3名

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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	%	
27F 體育活動費	83,000	76,000	-7,000	-8.43	
28 專業服務費	23,000	21,400	-1,600	-6.96	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	8,000	3,000	-5,000	-62.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	11,000	18,400	7,400	67.27	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
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	667,000	531,135	-135,865	-20.37	
31 使用材料費	7,000	3,450	-3,550	-50.71	
312 燃料	7,000	3,450	-3,550	-50.71	
32 用品消耗	660,000	527,685	-132,315	-20.05	
321 辦公(事務)用品	531,000	429,281	-101,719	-19.16	
322 報章雜誌	5,000	2,880	-2,120	-42.40	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	88,000	61,550	-26,450	-30.06	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	33,974	13,974	69.87	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	90,000	70,808	-19,192	-21.32	
45 雜項設備租金	90,000	70,808	-19,192	-21.32	
451 雜項設備租金	90,000	70,808	-19,192	-21.32	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	34,000	13,200	-20,800	-61.18	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	30,000	9,200	-20,800	-69.33	
751 技能競賽	30,000	9,200	-20,800	-69.33	
53221502 特教學生助理人員		515,414	515,414		
2 服務費用		515,414	515,414		
27 一般服務費		515,414	515,414		
27D 計時與計件人員酬金		515,414	515,414		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 515,414 元，內容：特教學生助理人員 2 名
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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		28,486	28,486		
24 印刷裝訂與廣告費		2,282	2,282		
241 印刷及裝訂費		2,282	2,282		
28 專業服務費		26,204	26,204		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		26,204	26,204		
3 材料及用品費		3,514	3,514		
32 用品消耗		3,514	3,514		
321 辦公(事務)用品		3,514	3,514		
5L 一般行政管理計畫	19,402,000	22,717,098	3,315,098	17.09	
5L1 行政管理及推展	19,402,000	22,717,098	3,315,098	17.09	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	19,402,000	21,037,011	1,635,011	8.43	
1 用人費用	19,384,000	21,019,011	1,635,011	8.43	
16 退休及卹償金	19,384,000	21,019,011	1,635,011	8.43	
161 職員退休及離職金	19,344,000	20,979,567	1,635,567	8.46	5L 一般行政管理計畫增加原因： 係為統籌支撥經費
163 卹償金	40,000	39,444	-556	-1.39	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,680,087	1,680,087		
1 用人費用		1,680,087	1,680,087		
18 福利費		1,680,087	1,680,087		
181 分擔員工保險費		31,548	31,548		
18Y 其他福利費		1,648,539	1,648,539		
5M 建築及設備計畫	607,000	245,274	-361,726	-59.59	
5M4 其他設備	607,000	245,274	-361,726	-59.59	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	607,000	245,274	-361,726	-59.59	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	607,000	245,274	-361,726	-59.59	
51 購建固定資產	607,000	245,274	-361,726	-59.59	
514 購置機械及設備	236,000	155,274	-80,726	-34.21	5M 建築及設備計畫減少原因：係 冷氣及互動式電視等設備未執行
516 購置雜項設備	371,000	90,000	-281,000	-75.74	

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	80,043,576	19,310,470	24,025,398	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,473,301	1,438,502	2,186,159	(1)
房屋及建築	55,018,608	5,292,786	18,168,466	(1)
機械及設備	9,722,037	4,491,694	3,084,797	(1)
交通及運輸設備	1,243,200	454,238	118,900	(1)
雜項設備	10,577,858	7,633,250	467,076	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	8,572			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市永康區崑山國民小學

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			
139,444			4,332,872	80,286,188
		增加:係大門西側通學步道改善工程	416,786	3,804,172
		增加:主要係第一棟教室耐震補強工程等	1,895,791	65,998,497
139,444	(5)	增加:主要係購置攝影機、投影機及冷氣機等設備;減少:報廢個人電腦等設備	1,103,174	7,072,522
		增加:主要係購置擴大機及廣播控制機等設備	151,324	756,538
		增加:主要係購置冰箱、籃球架等	765,797	2,645,887
				8,572

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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		236,000			236,000	155,274	-80,726	
機械及設備		236,000			236,000	155,274	-80,726	
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		371,000			371,000	90,000	-281,000	
雜項設備		371,000			371,000	90,000	-281,000	
購建中固定資產								
合 計		607,000			607,000	245,274	-361,726	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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	104	118	14	教師106人，公務人員7人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加提高國小教師員額編制每班1.65名教師8名，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070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號函、國小合理教師員額編制3人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、國小附設幼兒園增置契約教保員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
職員	102	116	14	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	104	118	14	

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：特教學生助理員2名、教保員2名教保費、臨時僱工2名、進用身心障礙人士3名；279外包費，內容：樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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	91,012,000	419,000	194,000		20,612,000	8,185,000		8,795,000		129,217,000	597,000	129,814,000
正式人員	91,012,000		194,000		20,560,000	8,160,000		8,723,000		128,649,000		128,649,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											597,000	597,000
一般行政管理計畫						19,384,000				19,384,000		19,384,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						19,384,000				19,384,000		19,384,000
合 計	91,012,000	419,000	194,000		20,612,000	27,569,000		8,795,000		148,601,000	597,000	149,198,000

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1,367,000元,決算數1,901,695元;279外包費:預算數40,000元(不含機械保全76,000元),決算數58,745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9,183,000元，決算數10,537,967元，內容：教職員工考績獎金決算人數100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11,429,000元，決算數11,364,285元，內容：教職員工年終獎金決算人數117名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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
98,790,309	466,872	250,724		21,902,252	8,910,168		10,024,265	386	140,344,976	3,631,168	143,976,144
98,790,309		250,724		21,728,978	8,759,746		9,768,858	386	139,299,001		139,299,001
	466,872			-78,561	28,644		60,419		634,496		634,496
				94,713	121,778		194,988		411,479	3,631,168	4,042,647
					21,019,011		1,680,087		22,699,098		22,699,098
					1,528		1,683,807		1,685,335		1,685,335
					-1,528		-3,720		-5,248		-5,248
					21,019,011				21,019,011		21,019,011
98,790,309	466,872	250,724		21,902,252	29,929,179		11,704,352	386	163,044,074	3,631,168	166,675,242

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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—臺南市永康區崑山國民小學

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			154,693,000		171,818,327		17,125,327	11.07	
國民教育計畫			134,684,000		148,855,955		14,171,955	10.52	係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫，超支併決算所致
一般行政管理計畫			19,402,000		22,717,098		3,315,098	17.09	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			607,000		245,274		-361,726	-59.59	係冷氣及互動式電視等設備未執行

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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	149,198,000	166,675,242	17,477,242	11.71
11 正式員額薪資	91,012,000	98,790,309	7,778,309	8.55
12 聘僱及兼職人員薪資	1,016,000	4,098,040	3,082,040	303.35
13 超時工作報酬	194,000	250,724	56,724	29.24
15 獎金	20,612,000	21,902,252	1,290,252	6.26
16 退休及卹償金	27,569,000	29,929,179	2,360,179	8.56
18 福利費	8,795,000	11,704,352	2,909,352	33.08
19 提繳費	0	386	386	0.00
2 服務費用	4,079,000	4,261,154	182,154	4.47
21 水電費	1,241,000	1,107,052	-133,948	-10.79
22 郵電費	253,000	155,573	-97,427	-38.51
23 旅運費	168,000	103,858	-64,142	-38.18
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	142,306	22,306	18.59
25 修理保養及保固費	503,000	454,305	-48,695	-9.68
27 一般服務費	1,673,000	2,152,456	479,456	28.66
28 專業服務費	23,000	47,604	24,604	106.97
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	667,000	534,649	-132,351	-19.84
31 使用材料費	7,000	3,450	-3,550	-50.71
32 用品消耗	660,000	531,199	-128,801	-19.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	70,808	-19,192	-21.32
45 雜項設備租金	90,000	70,808	-19,192	-21.32
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	607,000	245,274	-361,726	-59.59
51 購建固定資產	607,000	245,274	-361,726	-59.59
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	31,200	-20,800	-40.00
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	30,000	9,200	-20,800	-69.33
合 計	154,693,000	171,818,327	17,125,327	11.07

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區崑山國民小學

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	1,375,000	1,930,899	555,899	40.43	
27D 計時與計件人員酬金	1,367,000	1,901,695	534,695	39.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000	29,204	21,204	265.05	

主辦會計人員：尤秀萍



基金主持人：王文玲



