

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)

臺南市楠西區楠西國民小學編

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 17-18	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
5、員工人數彙計表	第 20	頁
6、用人費用彙計表	第 21-22	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
9、各項費用彙計表	第 25	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	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 39,098,000 元，決算數 44,454,582 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 271 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 44 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 255 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 43 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 38,090,266 元，較本年度法定預算數 32,928,000 元，增加 5,162,266 元，計增加 15.68%，主要係因：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)等計畫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 6,337,601 元，較本年度法定預算數 6,142,000 元，增加 195,601 元，計增加 3.18%。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 26,715 元，較本年度法定預算數 28,000 元，減少 1,285 元，計減少 4.59%。

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 44,720,003 元，較法定預算數 38,882,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

5,838,003 元，計增加 15.01%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 10,000 元，較法定預算數 0 元，增加 10,000 元。主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 19,933 元，較法定預算數 0 元，增加 19,933 元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 707 元，較法定預算數 1,000 元，減少 293 元，計減少 29.30%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 41,170,599 元，較法定預算數 38,827,000 元，增加 2,343,599 元，計增加 6.04%。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、午餐運送車資、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 3,475,046 元，較法定預算數 0 元，增加 3,475,046 元。主要係因：超收教育局之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)、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。
6. 學雜費收入：決算數 40,623 元，較法定預算數 50,000 元，減少 9,377 元，計減少 18.75%。主要係因：附設幼兒園招生人數不如預期所致。
7. 雜項收入：決算數 3,095 元，較法定預算數 4,000 元，減少 905 元，計減少 22.63%。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 44,454,582 元，較法定預算數 39,098,000 元，增加 5,356,582 元，計增加 13.70%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 38,090,266 元，較法定預算數 32,928,000 元，增加 5,162,266 元，計增加 15.68%。主要係因：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)、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計畫超支併決算之差異數所

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 6,337,601 元，較法定預算數 6,142,000 元，增加 195,601 元，計增加 3.18%。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 26,715 元，較法定預算數 28,000 元，減少 1,285 元，計減少 4.59%。主要係因：擲節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 216,000 元，本年度決算賸餘數 265,421 元，賸餘原因：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 265,421 元，流動負債淨減 782,383 元，業務活動之淨現金流出 516,962 元。

(二)其他活動之現金流量，減少短期債務及其他負債 142,000 元，其他活動之淨現金流出 142,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 658,962 元。

期初現金及約當現金 6,912,647 元。

期末現金及約當現金 6,253,685 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 179,321,961 元，包括：流動資產 6,253,685 元、其他資產 173,068,276 元。

(二)負債總額為 177,870,652 元，包括：流動負債 4,744,376 元、其他負債 173,126,276 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,451,309 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 14,014,414 元，本年度增加 3,757,803 元(包括房屋及建築 317,449 元、機械及設備 1,560,719 元、交通及運輸設備 155,000 元、雜項

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

設備 1,724,635 元)，減少 119,800 元（機械及設備 119,800 元），累計折舊 5,065,464 元，期末餘額 12,586,953 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 5,936,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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計畫等計 5,705,000 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 231,000 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—臺南市楠西區楠西國民小學

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	38,882,000	100.00	44,720,003	100.00	5,838,003	15.01	42,308,724	100.00
43 勞務收入			10,000	0.02	10,000	0.00		
431服務收入			10,000	0.02	10,000	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	20,640	0.05	19,640	1,964.00	5,347	0.01
451財產處分收入			19,933	0.04	19,933	0.00	4,690	0.01
454利息收入	1,000	0.00	707	0.00	-293	-29.30	657	0.00
46 政府撥入收入	38,827,000	99.86	44,645,645	99.83	5,818,645	14.99	42,237,768	99.83
462公庫撥款收入	38,827,000	99.86	41,170,599	92.06	2,343,599	6.04	39,274,692	92.83
46Y政府其他撥入收入			3,475,046	7.77	3,475,046	0.00	2,963,076	7.00
4S 教學收入	50,000	0.13	40,623	0.09	-9,377	-18.75	43,704	0.10
4S1學雜費收入	50,000	0.13	40,623	0.09	-9,377	-18.75	43,704	0.10
4Y 其他收入	4,000	0.01	3,095	0.01	-905	-22.63	21,905	0.05
4YY雜項收入	4,000	0.01	3,095	0.01	-905	-22.63	21,905	0.05
5 基金用途	39,098,000	100.00	44,454,582	100.00	5,356,582	13.70	43,187,737	100.00
53 國民教育計畫	32,928,000	84.22	38,090,266	85.68	5,162,266	15.68	35,426,409	82.03
532國民小學教育	32,928,000	84.22	38,090,266	85.68	5,162,266	15.68	35,426,409	82.03
5L 一般行政管理計畫	6,142,000	15.71	6,337,601	14.26	195,601	3.18	7,708,652	17.85
5L1行政管理及推展	6,142,000	15.71	6,337,601	14.26	195,601	3.18	7,708,652	17.85
5M 建築及設備計畫	28,000	0.07	26,715	0.06	-1,285	-4.59	52,676	0.12
5M3交通及運輸設備	16,000	0.04	15,000	0.03	-1,000	-6.25		
5M4其他設備	12,000	0.03	11,715	0.03	-285	-2.38	52,676	0.12
本期賸餘 (短絀)	-216,000		265,421		481,421	-222.88	-879,013	
期初基金餘額	1,780,901		1,185,888		-595,013	-33.41	2,064,901	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,564,901		1,451,309		-113,592	-7.26	1,185,888	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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)	-216,000	265,421	481,421	-222.88
812 調整非現金項目		-782,383	-782,383	
8124 流動負債淨增(淨減)		-782,383	-782,383	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-216,000	-516,962	-300,962	139.33
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-142,000	-142,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-142,000	-142,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-216,000	-658,962	-442,962	205.08
84 期初現金及約當現金	5,921,818	6,912,647	990,829	16.73
85 期末現金及約當現金	5,705,818	6,253,685	547,867	9.60

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+391,625元;減少應付代管資產-391,625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	179,321,961	100.00	180,372,548	100.00	-1,050,587	-0.58
流動資產	6,253,685	3.49	6,912,647	3.83	-658,962	-9.53
現金	6,253,685	3.49	6,912,647	3.83	-658,962	-9.53
銀行存款	6,253,685	3.49	6,912,647	3.83	-658,962	-9.53
銀行存款-市庫存款	1,796,228	1.00	1,762,363	0.98	33,865	1.92
銀行存款-保管款-代收專戶	3,708,065	2.07	3,855,055	2.14	-146,990	-3.81
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	85,509	0.05	88,470	0.05	-2,961	-3.35
銀行存款-保管款-午餐專戶	663,883	0.37	1,206,759	0.67	-542,876	-44.99
其他資產	173,068,276	96.51	173,459,901	96.17	-391,625	-0.23
什項資產	173,068,276	96.51	173,459,901	96.17	-391,625	-0.23
代管資產	173,068,276	96.51	173,459,901	96.17	-391,625	-0.23
代管資產-土地	96,775,671	53.97	96,775,671	53.65	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,446,671	0.81	1,446,671	0.80	0	0.00
代管資產-房屋及設備	68,400,989	38.14	68,400,989	37.92	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,136,174	0.63	1,136,174	0.63	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	241,476	0.13	262,534	0.15	-21,058	-8.02
代管資產-什項設備	5,067,295	2.83	5,437,862	3.01	-370,567	-6.81
合 計	179,321,961	100.00	180,372,548	100.00	-1,050,587	-0.58

註：

臺南市楠西區楠西國民小學
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	177,870,652	99.19	179,186,660	99.34	-1,316,008	-0.73
流動負債	4,744,376	2.65	5,526,759	3.06	-782,383	-14.16
應付款項	4,744,376	2.65	5,526,759	3.06	-782,383	-14.16
應付代收款	4,399,457	2.45	4,950,284	2.74	-550,827	-11.13
應付費用	344,919	0.19	576,475	0.32	-231,556	-40.17
其他負債	173,126,276	96.54	173,659,901	96.28	-533,625	-0.31
什項負債	173,126,276	96.54	173,659,901	96.28	-533,625	-0.31
存入保證金	58,000	0.03	200,000	0.11	-142,000	-71.00
應付代管資產	173,068,276	96.51	173,459,901	96.17	-391,625	-0.23
基金餘額	1,451,309	0.81	1,185,888	0.66	265,421	22.38
基金餘額	1,451,309	0.81	1,185,888	0.66	265,421	22.38
基金餘額	1,451,309	0.81	1,185,888	0.66	265,421	22.38
累積餘額	1,451,309	0.81	1,185,888	0.66	265,421	22.38
合 計	179,321,961	100.00	180,372,548	100.00	-1,050,587	-0.58

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學
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	38,882,000	44,720,003	5,838,003	15.01	
43 勞務收入		10,000	10,000	0.00	
431服務收入		10,000	10,000	0.00	場地使用費收入，依實際數繳庫
45 財產收入	1,000	20,640	19,640	1,964.00	
451財產處分收入		19,933	19,933	0.00	報廢資產出售收入，依實際數繳庫
454利息收入	1,000	707	-293	-29.30	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	38,827,000	44,645,645	5,818,645	14.99	
462公庫撥款收入	38,827,000	41,170,599	2,343,599	6.04	用人費用不足撥款及統籌款撥補所致
46Y政府其他撥入收入		3,475,046	3,475,046	0.00	國小合理教師員額編制計畫等超支併決算所致
4S 教學收入	50,000	40,623	-9,377	-18.75	
4S1學雜費收入	50,000	40,623	-9,377	-18.75	幼兒園雜費收入不如預期所致
4Y 其他收入	4,000	3,095	-905	-22.63	
4YY雜項收入	4,000	3,095	-905	-22.63	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—臺南市楠西區楠西國民小學

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	39,098,000	44,454,582	5,356,582	13.70	
53 國民教育計畫	32,928,000	38,090,266	5,162,266	15.68	
532 國民小學教育	32,928,000	38,090,266	5,162,266	15.68	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		138,291	138,291		
1 用人費用		138,291	138,291		
11 正式員額薪資		138,291	138,291		
113 職員薪金		138,291	138,291		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,513	25,513		
1 用人費用		25,513	25,513		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,513	25,513		
124 兼職人員酬金		25,513	25,513		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		507,408	507,408		
2 服務費用		507,408	507,408		
27 一般服務費		507,408	507,408		
27D 計時與計件人員酬金		507,408	507,408		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507,408元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,378,909	1,378,909		
1 用人費用		1,378,909	1,378,909		
11 正式員額薪資		1,101,697	1,101,697		
113 職員薪金		1,101,697	1,101,697		
15 獎金		75,225	75,225		
152 年終獎金		75,225	75,225		
16 退休及卹償金		80,290	80,290		
161 職員退休及離職金		80,290	80,290		
18 福利費		121,697	121,697		
181 分擔員工保險費		121,697	121,697		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		590,179	590,179		
1 用人費用		590,179	590,179		
11 正式員額薪資		479,830	479,830		
113 職員薪金		479,830	479,830		

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		8,960	8,960		
124 兼職人員酬金		8,960	8,960		
15 獎金		20,858	20,858		
152 年終獎金		20,858	20,858		
16 退休及卹償金		39,035	39,035		
161 職員退休及離職金		39,035	39,035		
18 福利費		41,496	41,496		
181 分擔員工保險費		41,496	41,496		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		155,520	155,520		
1 用人費用		155,520	155,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		155,520	155,520		
124 兼職人員酬金		155,520	155,520		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,686	11,686		
2 服務費用		11,686	11,686		
27 一般服務費		11,686	11,686		
27D 計時與計件人員酬金		11,686	11,686		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11,686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		735,295	735,295		
1 用人費用		735,295	735,295		
11 正式員額薪資		655,568	655,568		
113 職員薪金		655,568	655,568		
15 獎金		554	554		
152 年終獎金		554	554		
16 退休及卹償金		25,212	25,212		
161 職員退休及離職金		25,212	25,212		
18 福利費		53,961	53,961		
181 分擔員工保險費		53,001	53,001		
183 傷病醫藥費		960	960		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		95,485	95,485		
1 用人費用		95,485	95,485		
11 正式員額薪資		95,485	95,485		
113 職員薪金		95,485	95,485		

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	%	
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		62,256	62,256		
1 用人費用		62,256	62,256		
11 正式員額薪資		11,056	11,056		
113 職員薪金		11,056	11,056		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,200	51,200		
124 兼職人員酬金		51,200	51,200		
53220000 各校經常門分支計畫	32,928,000	34,252,849	1,324,849	4.02	
1 用人費用	31,337,000	32,835,124	1,498,124	4.78	
11 正式員額薪資	22,148,000	22,469,054	321,054	1.45	
113 職員薪金	21,765,000	22,086,314	321,314	1.48	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	159,000	961,606	802,606	504.78	
124 兼職人員酬金	159,000	961,606	802,606	504.78	
13 超時工作報酬	96,000	109,656	13,656	14.23	
131 加班費	96,000	109,656	13,656	14.23	
15 獎金	4,743,000	4,965,488	222,488	4.69	
151 考績獎金	1,975,000	2,190,685	215,685	10.92	
152 年終獎金	2,768,000	2,774,803	6,803	0.25	
16 退休及卹償金	1,901,000	1,934,520	33,520	1.76	
161 職員退休及離職金	1,878,000	1,910,544	32,544	1.73	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	2,290,000	2,394,704	104,704	4.57	
181 分擔員工保險費	1,957,000	2,105,870	148,870	7.61	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	333,000	279,334	-53,666	-16.12	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,353,000	1,181,127	-171,873	-12.70	
21 水電費	276,000	233,004	-42,996	-15.58	
212 工作場所電費	213,000	189,469	-23,531	-11.05	
214 工作場所水費	63,000	43,535	-19,465	-30.90	
22 郵電費	82,000	47,725	-34,275	-41.80	
221 郵費	10,000	12,414	2,414	24.14	
222 電話費	42,000	30,261	-11,739	-27.95	
224 數據通信費	30,000	5,050	-24,950	-83.17	

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	%	
23 旅運費	57,000	67,229	10,229	17.95	
231 國內旅費	57,000	67,229	10,229	17.95	
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	16,633	-10,367	-38.40	
241 印刷及裝訂費	27,000	16,633	-10,367	-38.40	
25 修理保養及保固費	248,000	162,357	-85,643	-34.53	
252 一般房屋修護費	79,000	13,964	-65,036	-82.32	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	44,000	32,466	-11,534	-26.21	
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	115,000	115,927	927	0.81	
27 一般服務費	590,000	577,379	-12,621	-2.14	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90		
277 代理(辦)費	48,000	43,750	-4,250	-8.85	
279 外包費	50,000	28,646	-21,354	-42.71	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數5,462元(不含機械保全23,184元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	469,000	481,893	12,893	2.75	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469,000元，決算數481,893元，內容：臨時僱工、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	23,000	23,000			
28 專業服務費	13,000	16,800	3,800	29.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	5,800	2,800	93.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	8,000	1,000	14.29	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	200,000	198,598	-1,402	-0.70	
31 使用材料費	5,000	6,833	1,833	36.66	
312 燃料	5,000	6,833	1,833	36.66	
32 用品消耗	195,000	191,765	-3,235	-1.66	

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	%	
321 辦公（事務）用品	127,000	122,210	-4,790	-3.77	
322 報章雜誌	10,000	8,020	-1,980	-19.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	32,000	39,668	7,668	23.96	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,727	-273	-5.46	
32Y 其他用品消耗	21,000	17,140	-3,860	-18.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	38,000			
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	37,000	37,000			
751 技能競賽	37,000	37,000			
53221502 特教學生助理人員		121,875	121,875		
2 服務費用		121,875	121,875		
27 一般服務費		121,875	121,875		
27D 計時與計件人員酬金		121,875	121,875		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121,875元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		
28 專業服務費		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
5L 一般行政管理計畫	6,142,000	6,337,601	195,601	3.18	
5L1 行政管理及推展	6,142,000	6,337,601	195,601	3.18	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,142,000	6,007,648	-134,352	-2.19	
1 用人費用	6,136,000	6,001,648	-134,352	-2.19	
16 退休及卹償金	6,136,000	6,001,648	-134,352	-2.19	
161 職員退休及離職金	6,136,000	6,001,648	-134,352	-2.19	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		329,953	329,953		
1 用人費用		329,953	329,953		

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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		329,953	329,953		
181 分擔員工保險費		2,503	2,503		
18Y 其他福利費		327,450	327,450		
5M 建築及設備計畫	28,000	26,715	-1,285	-4.59	
5M3 交通及運輸設備	16,000	15,000	-1,000	-6.25	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	16,000	15,000	-1,000	-6.25	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,000	15,000	-1,000	-6.25	
51 購建固定資產	16,000	15,000	-1,000	-6.25	
515 購置交通及運輸設備	16,000	15,000	-1,000	-6.25	
5M4 其他設備	12,000	11,715	-285	-2.38	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	12,000	11,715	-285	-2.38	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,000	11,715	-285	-2.38	
51 購建固定資產	12,000	11,715	-285	-2.38	
516 購置雜項設備	12,000	11,715	-285	-2.38	

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	14,014,414	3,826,861	3,757,803	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,436,500	193,191		
房屋及建築	5,451,810	563,312	317,449	(1)
機械及設備	2,749,877	1,883,337	1,560,719	(1)
交通及運輸設備	439,385	182,676	155,000	(1)
雜項設備	1,936,842	1,004,345	1,724,635	(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：

臺南市楠西區楠西國民小學

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			
119,800			1,238,603	12,586,953
			356,976	2,886,333
		活動中心舞台背景壁面更新等；建物 增值沖廁改善工程97650元；建物增 值無障礙坡道98000元	200,327	5,005,620
119,800	(5)	購置電腦、投影機等、報廢印表機等 ；增加個人電腦90000元(民間捐贈) ；增加網路交換器175280元由教育局 撥入(150849號公告)；經費來源更正 增加個人電腦；新增電腦無線網路基 地台顯示器902590元由教育部補助 購置電話系統等；新增擴大機充電設 備等140000元由教育部補助 購置數位相機、圖書設備等；經費來 源更正增加遊戲設備冷氣機等；新增 冷氣機225395元由教育部補助	339,299	1,968,160
			56,299	355,410
			285,702	2,371,430

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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		16,000			16,000	15,000	-1,000	
交通及運輸設備		16,000			16,000	15,000	-1,000	
購建中固定資產								
雜項設備		12,000			12,000	11,715	-285	
雜項設備		12,000			12,000	11,715	-285	
購建中固定資產								
合 計		28,000			28,000	26,715	-1,285	

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	29	34	5	教師28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：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制教師3人、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27日南市教課(二)字第1081341070號函、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	28	33	5	
工友	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	29	35	6	

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、充實行政人力1名、教保員1名教保費、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、校園水塔清洗、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—臺南市楠西區楠西國民小學

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	22,148,000		96,000		4,743,000	1,901,000		2,290,000		31,178,000	159,000	31,337,000
正式人員	22,148,000		96,000		4,743,000	1,901,000		2,290,000		31,178,000		31,178,000
兼任人員											159,000	159,000
一般行政管理計畫						6,136,000				6,136,000		6,136,000
正式人員						6,136,000				6,136,000		6,136,000
其他人員												
合 計	22,148,000		96,000		4,743,000	8,037,000		2,290,000		37,314,000	159,000	37,473,000

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469,000元，決算數1,122,862元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數5,462元(不含機械保全23,184元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,975,000元，決算數2,190,685元，內容：教職員工考績獎金決算人數28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2,768,000元，決算數2,871,440元，內容：教職員工年終獎金決算人數37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—臺南市楠西區楠西國民小學

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
24,950,981		109,656		5,062,125	2,079,057		2,611,858	96	34,813,773	1,202,799	36,016,572
24,950,981		109,656		5,017,557	2,064,604		2,581,445	96	34,724,339		34,724,339
				44,568	14,453		30,413		89,434	1,202,799	1,292,233
					6,001,648		329,953		6,331,601		6,331,601
							329,953		329,953		329,953
					6,001,648				6,001,648		6,001,648
24,950,981		109,656		5,062,125	8,080,705		2,941,811	96	41,145,374	1,202,799	42,348,173

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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—臺南市楠西區楠西國民小學

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			39,098,000		44,454,582		5,356,582	13.70	
國民教育計畫			32,928,000		38,090,266		5,162,266	15.68	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費,採用簡化流程以超支併決算方式辦理,而增加支出所致
一般行政管理計畫			6,142,000		6,337,601		195,601	3.18	
建築及設備計畫			28,000		26,715		-1,285	-4.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	37,473,000	42,348,173	4,875,173	13.01
11 正式員額薪資	22,148,000	24,950,981	2,802,981	12.66
12 聘僱及兼職人員薪資	159,000	1,202,799	1,043,799	656.48
13 超時工作報酬	96,000	109,656	13,656	14.23
15 獎金	4,743,000	5,062,125	319,125	6.73
16 退休及卹償金	8,037,000	8,080,705	43,705	0.54
18 福利費	2,290,000	2,941,811	651,811	28.46
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,353,000	1,837,096	484,096	35.78
21 水電費	276,000	233,004	-42,996	-15.58
22 郵電費	82,000	47,725	-34,275	-41.80
23 旅運費	57,000	67,229	10,229	17.95
24 印刷裝訂與廣告費	27,000	16,633	-10,367	-38.40
25 修理保養及保固費	248,000	162,357	-85,643	-34.53
27 一般服務費	590,000	1,218,348	628,348	106.50
28 專業服務費	13,000	31,800	18,800	144.62
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	200,000	198,598	-1,402	-0.70
31 使用材料費	5,000	6,833	1,833	36.66
32 用品消耗	195,000	191,765	-3,235	-1.66
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,000	26,715	-1,285	-4.59
51 購建固定資產	28,000	26,715	-1,285	-4.59
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	44,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	37,000	37,000	0	0.00
合 計	39,098,000	44,454,582	5,356,582	13.70

臺南市地方教育發展基金—臺南市楠西區楠西國民小學

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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	472,000	1,143,662	671,662	142.30	
27D 計時與計件人員酬金	469,000	1,122,862	653,862	139.42	國民小學充實行政人力計畫及公立幼兒園教保費補助經費(附設)計畫，依規定以超收支併決算方式辦理
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,800	17,800	593.33	兒童樂隊、教師專業與素養課程、特教知能研習講師鐘點費