

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)

臺南市東區東光國民小學編

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 16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 18	頁
5、員工人數彙計表.....	第 19	頁
6、用人費用彙計表.....	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 23	頁
9、各項費用彙計表.....	第 24	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 25	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 187,186,000 元，決算數 198,865,087 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 52 班，學生人數 1,391 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 78 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 51 班，學生人數 1,365 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 76 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 130,470,518 元，較本年度法定預算數 121,491,000 元，增加 8,979,518 元，計增加 7.39 %。

(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 68,394,569 元，較本年度法定預算數 65,695,000 元，增加 2,699,569 元，計增加 4.11 %。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。

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 200,515,579 元，較法定預算數 186,355,000 元，增加 14,160,579 元，計增加 7.60 %，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 122,900 元，較法定預算數 200,000 元，減少 77,100 元，計減少 38.55 %。主要係因：場地使用費及清潔費收入，不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數 35,390 元，較法定預算 0 元，增加 35,390 元。主要係因：係本年度辦理報廢財產處分收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 6,513 元，較法定預算數 6,000 元，增加 513 元，計增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

8.55%。

4. 公庫撥款收入：決算數 190,211,051 元，較法定預算數 186,038,000 元，增加 4,173,051 元，計增加 2.24%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 10,036,316 元，較法定預算數 0 元，增加 10,036,316 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(附設及專設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設及專設)、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。

6. 學雜費收入：決算數 87,001 元，較法定預算數 83,000 元，增加 4,001 元，計增加 4.82%。

7. 雜項收入：決算數 16,408 元，較法定預算數 28,000 元，減少 11,592 元，計減少 41.40%。主要係因：係資源回收廢棄物變賣所得不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 198,865,087 元，較法定預算數 187,186,000 元，增加 11,679,087 元，計增加 6.24%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 130,470,518 元，較法定預算數 121,491,000 元，增加 8,979,518 元，計增加 7.39%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 68,394,569 元，較法定預算數 65,695,000 元，增加 2,699,569 元，計增加 4.11%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 831,000 元，本年度決算賸餘數 1,650,492 元，賸餘原因：因教職員工缺額未補實及留職停薪教師僱用按日計酬代課教師致用人費用減少，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 1,650,492 元，流動負債淨減 251,095 元，業務活動之淨現金流入 1,399,397 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 208,047 元，減少短期債務及其他負債 321,389 元，其他活動之淨現金流出 113,342 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,286,055 元。

期初現金及約當現金 17,152,285 元。

期末現金及約當現金 18,438,340 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,507,582,660 元，包括：流動資產 18,438,340 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 147,221 元、其他資產 1,488,997,099 元。

(二)負債總額為 1,501,563,028 元，包括：流動負債 10,792,194 元、其他負債 1,490,770,834 元。

(三)基金餘額為累積餘額 6,019,632 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 42,577,721 元，本年度增加 20,343,597 元(包括房屋及建築 17,148,187 元、機械及設備 2,086,312 元、雜項設備 1,109,098 元等)，減少 632,185 元(機械及設備 596,677 元、雜項設備 16,200 元、電腦軟體 19,308 元等)，累計折舊 19,523,219 元，期末餘額 42,765,914 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 15,766,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫等計 13,006,000 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 2,760,000 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)

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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—臺南市東區東光國民小學

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	186,355,000	100.00	200,515,579	100.00	14,160,579	7.60	199,647,243	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	5,000	0.00
415 違規罰款收入							5,000	0.00
43 勞務收入	200,000	0.11	122,900	0.06	-77,100	-38.55	196,300	0.10
431 服務收入	200,000	0.11	122,900	0.06	-77,100	-38.55	196,300	0.10
45 財產收入	6,000	0.00	41,903	0.02	35,903	598.38	33,586	0.02
451 財產處分收入			35,390	0.02	35,390	0.00	27,335	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	6,513	0.00	513	8.55	6,251	0.00
46 政府撥入收入	186,038,000	99.83	200,247,367	99.87	14,209,367	7.64	199,303,896	99.83
462 公庫撥款收入	186,038,000	99.83	190,211,051	94.86	4,173,051	2.24	190,100,179	95.22
46Y 政府其他撥入收入			10,036,316	5.01	10,036,316	0.00	9,203,717	4.61
4S 教學收入	83,000	0.04	87,001	0.04	4,001	4.82	85,532	0.04
4S1 學雜費收入	83,000	0.04	87,001	0.04	4,001	4.82	85,532	0.04
4Y 其他收入	28,000	0.02	16,408	0.01	-11,592	-41.40	22,929	0.01
4YY 雜項收入	28,000	0.02	16,408	0.01	-11,592	-41.40	22,929	0.01
5 基金用途	187,186,000	100.00	198,865,087	100.00	11,679,087	6.24	200,239,872	100.00
53 國民教育計畫	121,491,000	64.90	130,470,518	65.61	8,979,518	7.39	126,599,092	63.22
532 國民小學教育	121,491,000	64.90	130,470,518	65.61	8,979,518	7.39	126,599,092	63.22
5L 一般行政管理計畫	65,695,000	35.10	68,394,569	34.39	2,699,569	4.11	73,325,428	36.62
5L1 行政管理及推展	65,695,000	35.10	68,394,569	34.39	2,699,569	4.11	73,325,428	36.62
5M 建築及設備計畫						0.00	315,352	0.16
5M2 營建及修建工程							185,352	0.09
5M4 其他設備							130,000	0.06
本期賸餘(短絀-)	-831,000		1,650,492		2,481,492	-298.62	-592,629	
期初基金餘額	4,102,769		4,369,140		266,371	6.49	4,961,769	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,271,769		6,019,632		2,747,863	83.99	4,369,140	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學
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)	-831,000	1,650,492	2,481,492	-298.62
812 調整非現金項目		-251,095	-251,095	
8124 流動負債淨增(淨減)		-251,095	-251,095	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-831,000	1,399,397	2,230,397	-268.40
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		208,047	208,047	
82D 減少短期債務及其他負債		-321,389	-321,389	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-113,342	-113,342	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-831,000	1,286,055	2,117,055	-254.76
84 期初現金及約當現金	14,659,484	17,152,285	2,492,801	17.00
85 期末現金及約當現金	13,828,484	18,438,340	4,609,856	33.34

備註：不影響現金之其他活動：

1.增加代管資產-1,860,140元；增加應付代管資產+1,860,140元

2.增加退休及離職準備金-51,600元；增加應付退休及離職準備金+51,600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	1,507,582,660	100.00	1,504,592,912	100.00	2,989,748	0.20
流動資產	18,438,340	1.22	17,152,285	1.14	1,286,055	7.50
現金	18,438,340	1.22	17,152,285	1.14	1,286,055	7.50
銀行存款	18,438,340	1.22	17,152,285	1.14	1,286,055	7.50
銀行存款-市庫存款	6,608,663	0.44	5,223,548	0.35	1,385,115	26.52
銀行存款-保管款-代收款專戶	6,377,776	0.42	6,467,071	0.43	-89,295	-1.38
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	384,588	0.03	292,041	0.02	92,547	31.69
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,401,919	0.23	3,182,842	0.21	219,077	6.88
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,665,394	0.11	1,986,783	0.13	-321,389	-16.18
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	147,221	0.01	95,621	0.01	51,600	53.96
準備金	147,221	0.01	95,621	0.01	51,600	53.96
退休及離職準備金	147,221	0.01	95,621	0.01	51,600	53.96
其他資產	1,488,997,099	98.77	1,487,345,006	98.85	1,652,093	0.11
什項資產	1,488,997,099	98.77	1,487,345,006	98.85	1,652,093	0.11
暫付及待結轉帳項	38,880	0.00	246,927	0.02	-208,047	-84.25
代管資產	1,488,958,219	98.76	1,487,098,079	98.84	1,860,140	0.13
代管資產-土地	1,348,422,100	89.44	1,341,654,400	89.17	6,767,700	0.50
代管資產-土地改良物	12,813,577	0.85	12,813,577	0.85	0	0.00
代管資產-房屋及設備	112,971,411	7.49	112,971,411	7.51	0	0.00
代管資產-機械及設備	4,395,221	0.29	7,120,290	0.47	-2,725,069	-38.27
代管資產-交通及運輸設備	196,911	0.01	221,482	0.01	-24,571	-11.09
代管資產-什項設備	10,158,999	0.67	12,316,919	0.82	-2,157,920	-17.52
合 計	1,507,582,660	100.00	1,504,592,912	100.00	2,989,748	0.20

信託代理與保證資產

400,000

保證品

400,000

註：充實校園營養師實施計畫(L30301)284元，補助款於108.12.31匯入午餐專戶，未及於108.12月底動支，致L10005、L10011合計數與午餐專戶不符。

一臺南市東區東光國民小學

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	1,501,563,028	99.60	1,500,223,772	99.71	1,339,256	0.09
流動負債	10,792,194	0.72	11,043,289	0.73	-251,095	-2.27
應付款項	10,792,194	0.72	11,043,289	0.73	-251,095	-2.27
應付代收款	10,203,163	0.68	10,188,881	0.68	14,282	0.14
應付費用	589,031	0.04	854,408	0.06	-265,377	-31.06
其他負債	1,490,770,834	98.88	1,489,180,483	98.98	1,590,351	0.11
什項負債	1,490,770,834	98.88	1,489,180,483	98.98	1,590,351	0.11
存入保證金	1,665,394	0.11	1,986,783	0.13	-321,389	-16.18
應付退休及離職金	147,221	0.01	95,621	0.01	51,600	53.96
應付代管資產	1,488,958,219	98.76	1,487,098,079	98.84	1,860,140	0.13
基金餘額	6,019,632	0.40	4,369,140	0.29	1,650,492	37.78
基金餘額	6,019,632	0.40	4,369,140	0.29	1,650,492	37.78
基金餘額	6,019,632	0.40	4,369,140	0.29	1,650,492	37.78
累積餘額	6,019,632	0.40	4,369,140	0.29	1,650,492	37.78
合 計	1,507,582,660	100.00	1,504,592,912	100.00	2,989,748	0.20

信託代理與保證負債

400,000

應付保證品

400,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	186,355,000	200,515,579	14,160,579	7.60	
43 勞務收入	200,000	122,900	-77,100	-38.55	
431服務收入	200,000	122,900	-77,100	-38.55	係場地使用費及清潔費收入，不如預期所致
45 財產收入	6,000	41,903	35,903	598.38	
451財產處分收入		35,390	35,390	0.00	係本年度辦理報廢財產處分收入，依實際數繳庫
454利息收入	6,000	6,513	513	8.55	
46 政府撥入收入	186,038,000	200,247,367	14,209,367	7.64	
462公庫撥款收入	186,038,000	190,211,051	4,173,051	2.24	
46Y政府其他撥入收入		10,036,316	10,036,316	0.00	係中央補助款採併決算方式辦理所致
4S 教學收入	83,000	87,001	4,001	4.82	
4S1學雜費收入	83,000	87,001	4,001	4.82	
4Y 其他收入	28,000	16,408	-11,592	-41.40	
4YY雜項收入	28,000	16,408	-11,592	-41.40	係資源回收廢棄物變賣所得不如預期所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	187,186,000	198,865,087	11,679,087	6.24	
53 國民教育計畫	121,491,000	130,470,518	8,979,518	7.39	
532 國民小學教育	121,491,000	130,470,518	8,979,518	7.39	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		603,855	603,855		
1 用人費用		603,855	603,855		
11 正式員額薪資		603,855	603,855		
113 職員薪金		603,855	603,855		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,255,698	1,255,698		
1 用人費用		1,255,698	1,255,698		
11 正式員額薪資		908,255	908,255		
113 職員薪金		908,255	908,255		
15 獎金		189,163	189,163		
151 考績獎金		76,490	76,490		
152 年終獎金		112,673	112,673		
16 退休及卹償金		81,602	81,602		
161 職員退休及離職金		81,602	81,602		
18 福利費		76,678	76,678		
181 分擔員工保險費		76,678	76,678		
53210304 國小合理教師員額編制		3,192,636	3,192,636		
1 用人費用		3,192,636	3,192,636		
11 正式員額薪資		1,752,409	1,752,409		
113 職員薪金		1,752,409	1,752,409		
12 聘僱及兼職人員薪資		948,175	948,175		
124 兼職人員酬金		948,175	948,175		
15 獎金		208,099	208,099		
152 年終獎金		208,099	208,099		
16 退休及卹償金		91,655	91,655		
161 職員退休及離職金		91,655	91,655		
18 福利費		192,298	192,298		
181 分擔員工保險費		192,298	192,298		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		6,436,854	6,436,854		
1 用人費用		6,436,854	6,436,854		
11 正式員額薪資		4,894,687	4,894,687		
113 職員薪金		4,894,687	4,894,687		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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		62,720	62,720		
124 兼職人員酬金		62,720	62,720		
15 獎金		646,126	646,126		
152 年終獎金		646,126	646,126		
16 退休及卹償金		417,988	417,988		
161 職員退休及離職金		417,988	417,988		
18 福利費		415,333	415,333		
181 分擔員工保險費		415,333	415,333		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		253,080	253,080		
1 用人費用		253,080	253,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		253,080	253,080		
124 兼職人員酬金		253,080	253,080		
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		718,160	718,160		
1 用人費用		718,160	718,160		
11 正式員額薪資		612,537	612,537		
113 職員薪金		612,537	612,537		
16 退休及卹償金		32,993	32,993		
161 職員退休及離職金		32,993	32,993		
18 福利費		72,630	72,630		
181 分擔員工保險費		72,630	72,630		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		138,970	138,970		
1 用人費用		138,970	138,970		
11 正式員額薪資		138,970	138,970		
113 職員薪金		138,970	138,970		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		36,518	36,518		
1 用人費用		36,518	36,518		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	%	
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,518	24,518		
124 兼職人員酬金		24,518	24,518		
53220000 各校經常門分支計畫	121,491,000	117,739,977	-3,751,023	-3.09	
1 用人費用	117,099,000	113,510,037	-3,588,963	-3.06	
11 正式員額薪資	78,379,000	77,685,217	-693,783	-0.89	
113 職員薪金	77,614,000	76,919,737	-694,263	-0.89	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：係為教職員工缺額未補實及留職停薪教師僱用按日計酬代課教師，摺節經費所致
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	972,000	2,407,873	1,435,873	147.72	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	553,000	1,988,881	1,435,881	259.65	
13 超時工作報酬	174,000	241,104	67,104	38.57	
131 加班費	174,000	241,104	67,104	38.57	
15 獎金	22,776,000	18,287,020	-4,488,980	-19.71	
151 考績獎金	12,927,000	8,622,641	-4,304,359	-33.30	
152 年終獎金	9,849,000	9,664,379	-184,621	-1.87	
16 退休及卹償金	7,108,000	6,919,562	-188,438	-2.65	
161 職員退休及離職金	7,062,000	6,873,626	-188,374	-2.67	
162 工員退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	
18 福利費	7,690,000	7,968,650	278,650	3.62	
181 分擔員工保險費	7,079,000	7,445,363	366,363	5.18	
18Y 其他福利費	611,000	523,287	-87,713	-14.36	
19 提繳費		611	611		
191 提繳工資墊償費用		611	611		
2 服務費用	3,668,000	3,576,216	-91,784	-2.50	
21 水電費	1,225,000	1,225,000			
212 工作場所電費	1,135,000	1,095,630	-39,370	-3.47	
214 工作場所水費	90,000	129,370	39,370	43.74	
22 郵電費	92,000	75,832	-16,168	-17.57	
221 郵費	10,000	10,782	782	7.82	
222 電話費	40,000	37,450	-2,550	-6.38	
224 數據通信費	42,000	27,600	-14,400	-34.29	
23 旅運費	65,000	62,138	-2,862	-4.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	%	
231 國內旅費	65,000	62,138	-2,862	-4.40	
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	86,828	-43,172	-33.21	
241 印刷及裝訂費	130,000	86,828	-43,172	-33.21	
25 修理保養及保固費	923,000	909,717	-13,283	-1.44	
251 土地改良物修護費	145,000		-145,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	110,000	131,509	21,509	19.55	
254 其他建築修護費	96,000	74,802	-21,198	-22.08	
255 機械及設備修護費	208,000	141,744	-66,256	-31.85	
256 交通及運輸設備修護費	80,000	142,468	62,468	78.09	
257 雜項設備修護費	284,000	419,194	135,194	47.60	
27 一般服務費	1,085,000	1,087,184	2,184	0.20	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000		-2,000	-100.00	
277 代理(辦)費	109,000	103,441	-5,559	-5.10	
279 外包費	620,000	628,143	8,143	1.31	279外包費：預算數420,000元(不含機械保全200,000元)，決算數541,443元(不含機械保全86,700元)，內容：樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	277,000	277,200	200	0.07	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277,000元，決算數277,200元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名
27F 體育活動費	77,000	78,400	1,400	1.82	
28 專業服務費	50,000	31,600	-18,400	-36.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000		-20,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	24,600	13,600	123.64	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	9,000	7,000	-2,000	-22.22	
29 公共關係費	98,000	97,917	-83	-0.08	
291 公共關係費	98,000	97,917	-83	-0.08	
3 材料及用品費	473,000	515,694	42,694	9.03	
31 使用材料費	10,000	300	-9,700	-97.00	
312 燃料	10,000	300	-9,700	-97.00	
32 用品消耗	463,000	515,394	52,394	11.32	
321 辦公(事務)用品	240,000	419,832	179,832	74.93	
322 報章雜誌	10,000	9,060	-940	-9.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	46,000	77,547	31,547	68.58	
326 食品	2,000	500	-1,500	-75.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	1,715	-15,285	-89.91	
32Y 其他用品消耗	148,000	6,740	-141,260	-95.45	
4 租金、償債、利息及相關手續費	193,000	127,130	-65,870	-34.13	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	183,000	127,130	-55,870	-30.53	
451 雜項設備租金	183,000	127,130	-55,870	-30.53	
6 稅捐及規費(強制費)	5,000		-5,000	-100.00	
66 規費	5,000		-5,000	-100.00	
661 行政規費與強制費	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	10,900	-42,100	-79.43	
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
713 職業團體會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
72 捐助、補助與獎助	3,000		-3,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	3,000		-3,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	40,000	6,900	-33,100	-82.75	
751 技能競賽	40,000	6,900	-33,100	-82.75	
53221502 特教學生助理人員		52,700	52,700		
2 服務費用		52,700	52,700		
27 一般服務費		52,700	52,700		
27D 計時與計件人員酬金		52,700	52,700		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52,700元，內容：特教學生助理人員1名
53221901 學校水電費		30,370	30,370		
2 服務費用		30,370	30,370		
21 水電費		30,370	30,370		
212 工作場所電費		30,370	30,370		
5L 一般行政管理計畫	65,695,000	68,394,569	2,699,569	4.11	
5L1 行政管理及推展	65,695,000	68,394,569	2,699,569	4.11	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	65,695,000	66,490,424	795,424	1.21	
1 用人費用	65,653,000	66,448,424	795,424	1.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	65,653,000	66,448,424	795,424	1.21	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
161 職員退休及離職金	65,564,000	66,359,648	795,648	1.21	
163 卹償金	89,000	88,776	-224	-0.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	42,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
744 慰問、照護及濟助金	42,000	42,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,904,145	1,904,145		
1 用人費用		1,904,145	1,904,145		
16 退休及卹償金		405,000	405,000		
162 工員退休及離職金		405,000	405,000		
18 福利費		1,499,145	1,499,145		
18Y 其他福利費		1,499,145	1,499,145		

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	42,577,721	17,765,693	20,343,597	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,578,452	5,266,483		
房屋及建築	27,371,713	7,011,031	17,148,187	(1)
機械及設備	4,973,279	2,985,484	2,086,312	(3)
交通及運輸設備	319,719	188,452		
雜項設備	3,999,784	2,314,243	1,109,098	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	334,774			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

—臺南市東區東光國民小學

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			
632,185			1,757,526	42,765,914
			50,612	261,357
		(1)購置：107年度西樓補強工程8,458,775元、108年度凱旋樓補強工程8,689,412元	845,912	36,662,957
596,677	(5)	(1)撥入：嵌入式拉門黑板9台135,000元、液晶顯示器9台674,325元、電腦40台534,640元、交換器24台600,960元(2)購置：三合一急救甦醒器1組40,000元、攜帶式氧氣組1組13,000元；個人電腦1台25,000元；個人電腦1台27,157元；電子台秤1台13,230元；不銹鋼四層置物架2架23,000元(3)報廢：電腦主機等596,677元	111,786	3,365,644
			53,451	77,816
16,200	(5)	(1)購置：韻律體操比賽地毯等800,000元；飛輪健身車組1台14,998元、深層按摩滾筒組1組10,200元、彈跳床組1組10,000元、腰帶式拖曳阻力傘組1組13,800元、懸吊式核心肌群訓練組1組12,600元;大提琴1把18,000元；滾筒式羽球柱1組18,000元；鋁合金看台3層1座48,000元；蒸氣迴轉鍋*3台163,500元(2)報廢：鞦韆組16,200元	695,765	2,082,674
19,308	(11)	無形資產攤銷19,308元		315,466

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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—臺南市東區東光國民小學

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	96	108	12	教師97人、公務人員6人，教保員1人，幼兒園廚工1人。增加原因係：依據教育局108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函辦理國小附設 幼兒園增置契約教保員及護士補助經費，增加教保員1人、部分工時廚工1人；依據教育局108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函增加專任輔導教師1人；依據教育局108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函，提高國小教師員額編制至每班1.65名7人；依據教育局108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函，國小合理教師員額編4人。
職員	93	105	12	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	96	108	12	

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1名教保費、值勤以人力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	78,379,000	419,000	174,000		22,776,000	7,108,000		7,690,000		116,546,000	553,000	117,099,000
正式人員	78,379,000		174,000		22,724,000	7,083,000		7,618,000		115,978,000		115,978,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											553,000	553,000
一般行政管理計畫						65,653,000				65,653,000		65,653,000
正式人員												
其他人員						65,653,000				65,653,000		65,653,000
合 計	78,379,000	419,000	174,000		22,776,000	72,761,000		7,690,000		182,199,000	553,000	182,752,000

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277,000元，決算數341,600元；279外包費：預算數420,000元(不含機械保全200,000元)，決算數541,443元(不含機械保全86,700元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數12,927,000元，決算數8,699,131元，內容：教職員工考績獎金決算人數90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9,849,000元，決算10,631,277元，內容：教職員工年終獎金決算數118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—臺南市東區東光國民小學

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
86,607,930	418,992	241,104		19,330,408	7,543,800		8,725,589	611	122,868,434	3,277,374	126,145,808
86,607,930		241,104		19,235,514	7,452,519		8,556,658	611	122,094,336		122,094,336
	418,992			52,374	25,140		40,320		536,826		536,826
				42,520	66,141		128,611		237,272	3,277,374	3,514,646
					66,853,424		1,499,145		68,352,569		68,352,569
					405,000		1,499,145		1,904,145		1,904,145
					66,448,424				66,448,424		66,448,424
86,607,930	418,992	241,104		19,330,408	74,397,224		10,224,734	611	191,221,003	3,277,374	194,498,377

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學
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—臺南市東區東光國民小學

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			187,186,000		198,865,087		11,679,087	6.24	
國民教育計畫			121,491,000		130,470,518		8,979,518	7.39	
一般行政管理 計畫			65,695,000		68,394,569		2,699,569	4.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	182,752,000	194,498,377	11,746,377	6.43
11 正式員額薪資	78,379,000	86,607,930	8,228,930	10.50
12 聘僱及兼職人員薪資	972,000	3,696,366	2,724,366	280.28
13 超時工作報酬	174,000	241,104	67,104	38.57
15 獎金	22,776,000	19,330,408	-3,445,592	-15.13
16 退休及卹償金	72,761,000	74,397,224	1,636,224	2.25
18 福利費	7,690,000	10,224,734	2,534,734	32.96
19 提繳費	0	611	611	0.00
2 服務費用	3,668,000	3,670,986	2,986	0.08
21 水電費	1,225,000	1,255,370	30,370	2.48
22 郵電費	92,000	75,832	-16,168	-17.57
23 旅運費	65,000	62,138	-2,862	-4.40
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	86,828	-43,172	-33.21
25 修理保養及保固費	923,000	909,717	-13,283	-1.44
27 一般服務費	1,085,000	1,151,584	66,584	6.14
28 專業服務費	50,000	31,600	-18,400	-36.80
29 公共關係費	98,000	97,917	-83	-0.08
3 材料及用品費	473,000	515,694	42,694	9.03
31 使用材料費	10,000	300	-9,700	-97.00
32 用品消耗	463,000	515,394	52,394	11.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	193,000	127,130	-65,870	-34.13
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	183,000	127,130	-55,870	-30.53
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	0	-5,000	-100.00
66 規費	5,000	0	-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95,000	52,900	-42,100	-44.32
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00
72 捐助、補助與獎助	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	40,000	6,900	-33,100	-82.75
合 計	187,186,000	198,865,087	11,679,087	6.24

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	97,917	-83	-0.08	
291 公共關係費	98,000	97,917	-83	-0.08	
統計所需項目	297,000	341,600	44,600	15.02	
27D 計時與計件人員酬金	277,000	341,600	64,600	23.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000		-20,000	-100.00	

主辦會計人員：易芙瑛



基金主持人：林清海

