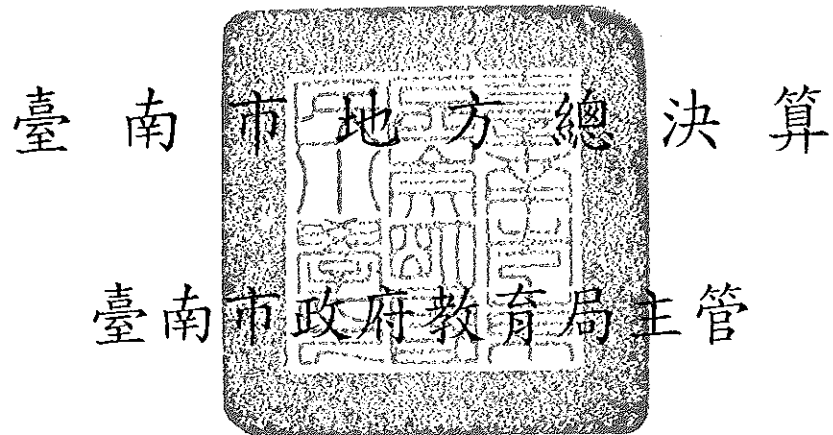


中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市東區崇明國民小學編

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 16-21	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
5、員工人數彙計表	第 23	頁
6、用人費用彙計表	第 24-25	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
9、各項費用彙計表	第 28	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	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 196,819,000 元，決算數 206,848,182 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 80 班，學生人數 2,198 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 58 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 80 班，學生人數 2,175 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 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 192,368,606 元，較本年度法定預算數 185,369,000 元，增加 6,999,606 元，計增加 3.78%。

(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 14,423,576 元，較本年度法定預算數 11,394,000 元，增加 3,029,576 元，計增加 26.59%。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 56,000 元，較本年度法定預算數 56,000 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 208,629,271 元，較法定預算數 196,794,000 元，增加 11,835,271 元，計增加 6.01%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 22,000 元，較法定預算數 30,000 元，減少 8,000 元，計

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

減少 26.67%。主要係因：場地設施出借收入不如預期所致。

2. 財產處分收入：決算數 10,000 元，較法定預算數 0 元，增加 10,000 元。主要係因：報廢物品出售收入所致。
3. 租金收入：決算數 4,224 元，較法定預算數 5,000 元，減少 776 元，計減少 15.52%。主要係因：員生社房屋租金收入依契約實際金額繳納。
4. 利息收入：決算數 7,346 元，較法定預算數 6,000 元，增加 1,346 元，計增加 22.43%。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 198,007,932 元，較法定預算數 196,693,000 元，增加 1,314,932 元，計增加 0.67%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 10,493,150 元，較法定預算數 0 元，增加 10,493,150 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 82,403 元，較法定預算數 54,000 元，增加 28,403 元，計增加 52.60%。主要係因：解繳 107 學年度上學期附設幼兒園雜費收入所致。
8. 雜項收入：決算數 2,216 元，較法定預算數 6,000 元，減少 3,784 元，計減少 63.07%。主要係因：資源回收收入短收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 206,848,182 元，較法定預算數 196,819,000 元，增加 10,029,182 元，計增加 5.10%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 192,368,606 元，較法定預算數 185,369,000 元，增加 6,999,606 元，計增加 3.78%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 14,423,576 元，較法定預算數 11,394,000 元，增加 3,029,576 元，計增加 26.59%。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 56,000 元，較法定預算數 56,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 25,000 元，本年度決算賸餘數 1,781,089 元，賸

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

餘原因：用人費用 3 位教職員退休新進人員俸點較低，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 1,781,089 元，流動資產淨減 39,020 元，流動負債淨增 356,896 元，業務活動之淨現金流入 2,177,005 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 107,237 元，增加短期債務及其他負債 116,487 元，其他活動之淨現金流入 223,724 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,400,729 元。

期初現金及約當現金 22,268,229 元。

期末現金及約當現金 24,668,958 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 376,378,673 元，包括：流動資產 24,688,878 元、其他資產 351,689,795 元。

(二)負債總額為 367,399,241 元，包括：流動負債 15,129,588 元、其他負債 352,269,653 元。

(三)基金餘額為累積餘額 8,979,432 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 97,172,745 元，本年度增加 20,788,537 元(包括土地改良物 5,779,161 元、房屋及建築 10,192,531 元、機械及設備 4,250,005 元、交通及運輸設備 25,000 元、雜項設備 541,840 元)，減少 271,319 元(機械及設備 77,834 元、交通及運輸設備 43,000 元、雜項設備 150,485 元)，累計折舊 26,750,020 元，期末餘額 90,939,943 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 16,451,000 元，奉准明細如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(1)國民小學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費(小教)計畫等計 13,419,000 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 3,032,000 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—臺南市東區崇明國民小學
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	196,794,000	100.00	208,629,271	100.00	11,835,271	6.01	211,097,936	100.00
43 勞務收入	30,000	0.02	22,000	0.01	-8,000	-26.67	18,000	0.01
431 服務收入	30,000	0.02	22,000	0.01	-8,000	-26.67	18,000	0.01
45 財產收入	11,000	0.01	21,570	0.01	10,570	96.09	19,219	0.01
451 財產處分收入			10,000	0.00	10,000	0.00	9,000	0.00
452 租金收入	5,000	0.00	4,224	0.00	-776	-15.52	4,224	0.00
454 利息收入	6,000	0.00	7,346	0.00	1,346	22.43	5,995	0.00
46 政府撥入收入	196,693,000	99.95	208,501,082	99.94	11,808,082	6.00	211,018,254	99.96
462 公庫撥款收入	196,693,000	99.95	198,007,932	94.91	1,314,932	0.67	201,080,652	95.25
46Y 政府其他撥入收入			10,493,150	5.03	10,493,150	0.00	9,937,602	4.71
4S 教學收入	54,000	0.03	82,403	0.04	28,403	52.60	31,581	0.01
4S1 學雜費收入	54,000	0.03	82,403	0.04	28,403	52.60	31,581	0.01
4Y 其他收入	6,000	0.00	2,216	0.00	-3,784	-63.07	10,882	0.01
4YY 雜項收入	6,000	0.00	2,216	0.00	-3,784	-63.07	10,882	0.01
5 基金用途	196,819,000	100.00	206,848,182	100.00	10,029,182	5.10	207,630,029	100.00
53 國民教育計畫	185,369,000	94.18	192,368,606	93.00	6,999,606	3.78	192,370,466	92.65
532 國民小學教育	185,369,000	94.18	192,368,606	93.00	6,999,606	3.78	192,370,466	92.65
5L 一般行政管理計畫	11,394,000	5.79	14,423,576	6.97	3,029,576	26.59	15,194,563	7.32
5L1 行政管理及推展	11,394,000	5.79	14,423,576	6.97	3,029,576	26.59	15,194,563	7.32
5M 建築及設備計畫	56,000	0.03	56,000	0.03		0.00	65,000	0.03
5M4 其他設備	56,000	0.03	56,000	0.03			65,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-25,000		1,781,089		1,806,089	-7,224.36	3,467,907	
期初基金餘額	3,290,436		7,198,343		3,907,907	118.77	3,730,436	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,265,436		8,979,432		5,713,996	174.98	7,198,343	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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)	-25,000	1,781,089	1,806,089	-7,224.36
812 調整非現金項目		395,916	395,916	
8123 流動資產淨減(淨增)		39,020	39,020	
8124 流動負債淨增(淨減)		356,896	356,896	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-25,000	2,177,005	2,202,005	-8,808.02
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		107,237	107,237	
825 增加短期債務及其他負債		116,487	116,487	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		223,724	223,724	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-25,000	2,400,729	2,425,729	-9,702.92
84 期初現金及約當現金	14,822,859	22,268,229	7,445,370	50.23
85 期末現金及約當現金	14,797,859	24,668,958	9,871,099	66.71

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+828,219元；減少應付代管資產-828,219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	376,378,673	100.00	374,952,420	100.00	1,426,253	0.38
流動資產	24,688,878	6.56	22,327,169	5.95	2,361,709	10.58
現金	24,668,958	6.55	22,268,229	5.94	2,400,729	10.78
銀行存款	24,668,958	6.55	22,268,229	5.94	2,400,729	10.78
銀行存款-市庫存款	9,785,434	2.60	8,942,710	2.39	842,724	9.42
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,798,019	1.27	4,688,095	1.25	109,924	2.34
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	14,678	0.00	26,617	0.01	-11,939	-44.85
銀行存款-保管款-午餐專戶	9,475,560	2.52	8,132,027	2.17	1,343,533	16.52
銀行存款-保管款-保管款專戶	595,267	0.16	478,780	0.13	116,487	24.33
預付款項	19,920	0.01	58,940	0.02	-39,020	-66.20
預付費用	19,920	0.01	58,940	0.02	-39,020	-66.20
其他資產	351,689,795	93.44	352,625,251	94.05	-935,456	-0.27
什項資產	351,689,795	93.44	352,625,251	94.05	-935,456	-0.27
暫付及待結轉帳項	15,409	0.00	122,646	0.03	-107,237	-87.44
代管資產	351,674,386	93.44	352,502,605	94.01	-828,219	-0.23
代管資產-土地	129,251,600	34.34	129,251,600	34.47	0	0.00
代管資產-土地改良物	12,897,733	3.43	12,897,733	3.44	0	0.00
代管資產-房屋及設備	194,214,633	51.60	194,214,633	51.80	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,441,060	0.65	2,550,335	0.68	-109,275	-4.28
代管資產-交通及運輸設備	1,331,762	0.35	1,434,062	0.38	-102,300	-7.13
代管資產-什項設備	11,537,598	3.07	12,154,242	3.24	-616,644	-5.07
合 計	376,378,673	100.00	374,952,420	100.00	1,426,253	0.38

信託代理與保證資產

23,245

保證品

23,245

註：

一臺南市東區崇明國民小學
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	367,399,241	97.61	367,754,077	98.08	-354,836	-0.10
流動負債	15,129,588	4.02	14,772,692	3.94	356,896	2.42
應付款項	15,129,588	4.02	14,772,692	3.94	356,896	2.42
應付代收款	14,303,666	3.80	12,969,385	3.46	1,334,281	10.29
應付費用	825,922	0.22	1,803,307	0.48	-977,385	-54.20
其他負債	352,269,653	93.59	352,981,385	94.14	-711,732	-0.20
什項負債	352,269,653	93.59	352,981,385	94.14	-711,732	-0.20
存入保證金	595,267	0.16	478,780	0.13	116,487	24.33
應付代管資產	351,674,386	93.44	352,502,605	94.01	-828,219	-0.23
基金餘額	8,979,432	2.39	7,198,343	1.92	1,781,089	24.74
基金餘額	8,979,432	2.39	7,198,343	1.92	1,781,089	24.74
基金餘額	8,979,432	2.39	7,198,343	1.92	1,781,089	24.74
累積餘額	8,979,432	2.39	7,198,343	1.92	1,781,089	24.74
合 計	376,378,673	100.00	374,952,420	100.00	1,426,253	0.38
信託代理與保證負債	23,245					
應付保證品	23,245					

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	196,794,000	208,629,271	11,835,271	6.01	
43 勞務收入	30,000	22,000	-8,000	-26.67	
431服務收入	30,000	22,000	-8,000	-26.67	場地設施出借收入不如預期所致
45 財產收入	11,000	21,570	10,570	96.09	
451財產處分收入		10,000	10,000	0.00	報廢物品出售收入所致
452租金收入	5,000	4,224	-776	-15.52	員生社房屋租金收入依契約實際金額繳納
454利息收入	6,000	7,346	1,346	22.43	各專戶利息收入高於預期所致
46 政府撥入收入	196,693,000	208,501,082	11,808,082	6.00	
462公庫撥款收入	196,693,000	198,007,932	1,314,932	0.67	
46Y政府其他撥入收入		10,493,150	10,493,150	0.00	國小合理教師員額編制等補助款所致
4S 教學收入	54,000	82,403	28,403	52.60	
4S1學雜費收入	54,000	82,403	28,403	52.60	解繳107學年度上學期附設幼兒園雜費收入所致
4Y 其他收入	6,000	2,216	-3,784	-63.07	
4YY雜項收入	6,000	2,216	-3,784	-63.07	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—臺南市東區崇明國民小學

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	196,819,000	206,848,182	10,029,182	5.10	
53 國民教育計畫	185,369,000	192,368,606	6,999,606	3.78	
532 國民小學教育	185,369,000	192,368,606	6,999,606	3.78	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		947,549	947,549		
1 用人費用		947,549	947,549		
11 正式員額薪資		947,549	947,549		
113 職員薪金		947,549	947,549		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		654,924	654,924		
1 用人費用		654,924	654,924		
11 正式員額薪資		512,069	512,069		
113 職員薪金		512,069	512,069		
15 獎金		48,527	48,527		
152 年終獎金		48,527	48,527		
16 退休及卹償金		39,547	39,547		
161 職員退休及離職金		39,547	39,547		
18 福利費		54,781	54,781		
181 分擔員工保險費		54,781	54,781		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		34,993	34,993		
1 用人費用		34,993	34,993		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,302	34,302		
124 兼職人員酬金		34,302	34,302		
18 福利費		691	691		
181 分擔員工保險費		691	691		
53210304 國小合理教師員額續制		2,198,580	2,198,580		
1 用人費用		2,198,580	2,198,580		
11 正式員額薪資		492,800	492,800		
113 職員薪金		492,800	492,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,565,566	1,565,566		
124 兼職人員酬金		1,565,566	1,565,566		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		26,786	26,786		
161 職員退休及離職金		26,786	26,786		
18 福利費		86,469	86,469		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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		86,469	86,469		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,416,075	7,416,075		
1 用人費用		7,416,075	7,416,075		
11 正式員額薪資		6,201,249	6,201,249		
113 職員薪金		6,201,249	6,201,249		
12 聘僱及兼職人員薪資		190,720	190,720		
124 兼職人員酬金		190,720	190,720		
16 退休及卹償金		492,038	492,038		
161 職員退休及離職金		492,038	492,038		
18 福利費		532,068	532,068		
181 分擔員工保險費		532,068	532,068		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		381,300	381,300		
1 用人費用		381,300	381,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		381,300	381,300		
124 兼職人員酬金		381,300	381,300		
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		731,184	731,184		
1 用人費用		729,584	729,584		
11 正式員額薪資		611,574	611,574		
113 職員薪金		611,574	611,574		
16 退休及卹償金		36,802	36,802		
161 職員退休及離職金		36,802	36,802		
18 福利費		81,208	81,208		
181 分擔員工保險費		81,208	81,208		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		100,226	100,226		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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		100,226	100,226		
11 正式員額薪資		100,226	100,226		
113 職員薪金		100,226	100,226		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		83,958	83,958		
1 用人費用		83,958	83,958		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,197	49,197		
124 兼職人員酬金		49,197	49,197		
16 退休及卹償金		3,132	3,132		
161 職員退休及離職金		3,132	3,132		
18 福利費		7,629	7,629		
181 分擔員工保險費		7,629	7,629		
53220000 各校經常門分支計畫	185,369,000	179,109,242	-6,259,758	-3.38	
1 用人費用	176,734,000	170,856,779	-5,877,221	-3.33	
11 正式員額薪資	124,341,000	118,183,833	-6,157,167	-4.95	
113 職員薪金	122,780,000	116,623,113	-6,156,887	-5.01	3位教職員退休新進人員俸點較低，並撙節開支所致
114 工員工資	1,561,000	1,560,720	-280	-0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	820,000	2,294,349	1,474,349	179.80	
122 約僱職員薪金		199,617	199,617		
124 兼職人員酬金	820,000	2,094,732	1,274,732	155.46	
13 超時工作報酬	222,000	330,013	108,013	48.65	
131 加班費	222,000	330,013	108,013	48.65	
15 獎金	28,184,000	27,513,797	-670,203	-2.38	
151 考績獎金	12,763,000	12,608,179	-154,821	-1.21	
152 年終獎金	15,421,000	14,905,618	-515,382	-3.34	
16 退休及卹償金	11,241,000	10,574,510	-666,490	-5.93	
161 職員退休及離職金	11,147,000	10,480,862	-666,138	-5.98	
162 工員退休及離職金	94,000	93,648	-352	-0.37	
18 福利費	11,926,000	11,959,893	33,893	0.28	
181 分擔員工保險費	11,164,000	11,220,920	56,920	0.51	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	762,000	729,473	-32,527	-4.27	
19 提繳費		384	384		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	%	
191 提繳工資墊償費用		384	384		
2 服務費用	7,713,000	7,524,695	-188,305	-2.44	
21 水電費	1,844,000	1,844,000			
212 工作場所電費	1,444,000	1,444,000			
214 工作場所水費	400,000	400,000			
22 郵電費	136,000	95,970	-40,030	-29.43	
221 郵費	16,000	10,008	-5,992	-37.45	
222 電話費	90,000	85,362	-4,638	-5.15	
224 數據通信費	30,000	600	-29,400	-98.00	
23 旅運費	59,000	69,271	10,271	17.41	
231 國內旅費	59,000	69,271	10,271	17.41	
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	207,115	87,115	72.60	
241 印刷及裝訂費	120,000	207,115	87,115	72.60	
25 修理保養及保固費	652,000	910,595	258,595	39.66	
251 土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	230,000	20,000	-210,000	-91.30	
254 其他建築修護費	60,000		-60,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	170,000	93,950	-76,050	-44.74	
256 交通及運輸設備修護費	32,000	30,535	-1,465	-4.58	
257 雜項設備修護費	110,000	766,110	656,110	596.46	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
264 交通及運輸設備保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	4,540,000	4,119,181	-420,819	-9.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	90	-910	-91.00	
277 代理(辦)費	192,000	157,230	-34,770	-18.11	
279 外包費	190,000	95,020	-94,980	-49.99	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150,000元)，決算數44,620元(不含機械保全50,400元)，內容：校舍水電維修、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	4,043,000	3,764,450	-278,550	-6.89	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4,043,000元，決算數3,764,450元，內容：約用人員1名、臨時僱工2名、值勤以人力替代之臨時人員1名、雙語教學外師3名

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	114,000	102,391	-11,609	-10.18	
28 專業服務費	263,000	180,563	-82,437	-31.34	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	229,000	157,563	-71,437	-31.20	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	30,000	23,000	-7,000	-23.33	
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	785,000	654,735	-130,265	-16.59	
31 使用材料費	49,000	3,194	-45,806	-93.48	
312 燃料	9,000	3,194	-5,806	-64.51	
315 設備零件	40,000		-40,000	-100.00	
32 用品消耗	736,000	651,541	-84,459	-11.48	
321 辦公(事務)用品	479,000	446,907	-32,093	-6.70	
322 報章雜誌	6,000	7,680	1,680	28.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	100,000	97,545	-2,455	-2.46	
326 食品	21,000	15,780	-5,220	-24.86	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	50,000	23,167	-26,833	-53.67	
32Y 其他用品消耗	80,000	60,462	-19,538	-24.42	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	76,000	38,040	-37,960	-49.95	
44 交通及運輸設備租金	26,000	26,000			
442 車租	26,000	26,000			
45 雜項設備租金	50,000	12,040	-37,960	-75.92	
451 雜項設備租金	50,000	12,040	-37,960	-75.92	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	221	-779	-77.90	
66 規費	1,000	221	-779	-77.90	
663 汽車燃料使用費	1,000	221	-779	-77.90	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	60,000	34,772	-25,228	-42.05	
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
712 學術團體會費	6,000		-6,000	-100.00	
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	30,772	-19,228	-38.46	
751 技能競賽	50,000	30,772	-19,228	-38.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	%	
53221502 特教學生助理人員		415,154	415,154		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415,154元，內容：特教學生助理人員3名
2 服務費用		415,154	415,154		
27 一般服務費		415,154	415,154		
27D 計時與計件人員酬金		415,154	415,154		
53221901 學校水電費		283,721	283,721		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
2 服務費用		283,721	283,721		
21 水電費		283,721	283,721		
212 工作場所電費		137,868	137,868		
214 工作場所水費		145,853	145,853		
5L 一般行政管理計畫	11,394,000	14,423,576	3,029,576	26.59	
5L1 行政管理及推展	11,394,000	14,423,576	3,029,576	26.59	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,394,000	12,715,051	1,321,051	11.59	
1 用人費用	11,382,000	12,703,051	1,321,051	11.61	
16 退休及卹償金	11,382,000	12,703,051	1,321,051	11.61	
161 職員退休及離職金	11,382,000	12,703,051	1,321,051	11.61	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,708,525	1,708,525		
1 用人費用		1,708,525	1,708,525		
18 福利費		1,708,525	1,708,525		
18Y 其他福利費		1,708,525	1,708,525		
5M 建築及設備計畫	56,000	56,000			
5M4 其他設備	56,000	56,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	56,000	56,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	56,000	56,000			
51 購建固定資產	56,000	56,000			
514 購置機械及設備		56,000	56,000		
516 購置雜項設備	56,000		-56,000	-100.00	

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	97,172,745	19,570,432	20,788,537	
非理財目的之長期投資				
土地	53,331,835			
土地改良物	1,515,941	719,137	5,779,161	(1)
房屋及建築	26,023,464	8,835,482	10,192,531	(1)

註：

—臺南市東區崇明國民小學

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)攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
271,319			7,179,588	90,939,943
		1108年度操場整建工程4,504,856元2		53,331,835
		108年度戶外籃球場整建工程1,274,3	4,567,378	2,008,587
		05元		
		1B丙梯至六樓花格磚修繕45,000元21	537,742	26,842,771
		08年主體大樓無障礙B棟樓梯改善工		
		程884,465元3AB棟校舍屋頂防水隔熱		
		工程經費1,974,604元4校舍A丙梯棟		
		廁所整修工程7,288,462元5購置冷氣		
		機1台50,000元		

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
機械及設備	7,120,874	4,732,191	4,250,005	(1)
交通及運輸設備	572,600	278,516	25,000	(1)

註：

一臺南市東區崇明國民小學

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			
77,834	(5)	1購置單眼數位相機1台15,686元2購買IRLearning錄製教學系統主機1套292,341元3購置筆記型電腦5台121,405元4購置筆記型電腦2台54,314元5購買多功能彩色印表機1台11,710元6RO逆滲透主機56,000元7購置PVC塑膠木紋地墊1組28,900元8107前瞻國中小普通教室數位教學設備更新計畫財產撥入公告No14252275吋顯示器15台1,123,875元9107前瞻國中小普通教室數位教學設備更新計畫財產撥入公告No142522嵌入式拉門白黑板15台225,000元10購置投影機1部23,100元11購置平板電腦1台10,900元12購置防墜網1組15,000元13購置斯遮斷閥1套359,500元14購置不銹鋼製油脂截留器1台39,000元15購置印表機1台28,507元16購置投影機4部51,542元17公告149096教育局補助ACER資訊科技教室電腦47台628,202元18購置伺服器1台17,500元19購置投影機1台11,643元205購置冷氣機1台50,000元21購置貫流式蒸汽鍋爐1台395,000元22公告150849撥入107年前瞻智慧網路交換器更新暨教室網點佈建交換器*24台550,880元23購置流明投影機4台49,600元、焦投影機1台17,600元及照相機1台12,800元	1,069,468	5,491,386
43,000	(5)	1購置收音系統1組10,000元2經濟部百萬家庭親子節電競賽獎金更新風雨球場無線麥克風15,000元3財產報廢減損2項43,000元4購置防墜網1組15,000元	21,891	254,193

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
雜項設備	8,606,496	5,005,106	541,840	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	1,535			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

—臺南市東區崇明國民小學

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			
150,485	(5)	1購置消防車沙發、馬卡龍格櫃等21,100元2購置電動去背藍幕1面15,000元3購置PVC塑膠木紋地墊1組27,946元(1月份購入28,900元累計折舊954元錯帳更正)4購置飲水機1台16,244元5購買羽球柱1件12,000元6財產報廢減損1項13,000元7購置上低音號1支85,000元8購置冰箱1台63,000元9購置互動式投影機1台35,000元10購置六格教具櫃1台11,550元11購置圖書一批50,000元12購置上低音號1只85,000元13購置組合式體能遊具1套60,000元	983,109	3,009,636
				1,535

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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				56,000	56,000	56,000		
機械及設備				56,000	56,000	56,000		
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		56,000		-56,000				
雜項設備		56,000		-56,000				
購建中固定資產								
合 計		56,000			56,000	56,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
 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	142	154	12	教師139人，公務人員9人，教保員1人、幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加專任輔導教師1人、增置教保員1人、幼兒園廚工1人、提高員額編制至1.65師10人、合理教師1人、借調教育局學生輔導諮商中心1人。核准文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函、108年11月25日南市教特(一)字第1081282207號函、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6月13日南市教輔字第1080689261號函；未補實缺減3人
職員	138	150	12	
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
合 計	142	154	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3名、教保員1名教保費、約用人員1名、臨時僱工2名、值勤以人力替代之臨時人員1名、雙語教學外師3名；279外包費，內容：校舍水電維修、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—臺南市東區崇明國民小學

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										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	124,341,000		222,000		28,184,000	11,241,000		11,926,000		175,914,000	820,000	176,734,000
正式人員	124,341,000		222,000		28,184,000	11,241,000		11,926,000		175,914,000		175,914,000
聘僱人員												
兼任人員											820,000	820,000
一般行政管理計畫						11,382,000				11,382,000		11,382,000
正式人員						11,382,000				11,382,000		11,382,000
其他人員												
合 計	124,341,000		222,000		28,184,000	22,623,000		11,926,000		187,296,000	820,000	188,116,000

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4,043,000元，決算數4,191,304元；279外包費：預算數40,000元(不含機械保全150,000元)，決算數44,620元(不含機械保全50,400元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數12,763,000元，決算數12,608,179元，內容：教職員工考績獎金決算人數137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15,421,000元，決算數14,981,104元，內容：教職員工年終獎金決算人數153名、月退休人員年終慰問金決算人數2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—臺南市東區崇明國民小學

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
127,073,300	199,617	330,013		27,589,283	11,172,815		12,722,739	384	179,088,151	4,315,817	183,403,968
127,073,300		330,013		27,548,197	11,005,054		12,220,050	384	178,176,998		178,176,998
	199,617						2,400		202,017		202,017
				41,086	167,761		500,289		709,136	4,315,817	5,024,953
					12,703,051		1,708,525		14,411,576		14,411,576
							1,708,525		1,708,525		1,708,525
					12,703,051				12,703,051		12,703,051
127,073,300	199,617	330,013		27,589,283	23,875,866		14,431,264	384	193,499,727	4,315,817	197,815,544

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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—臺南市東區崇明國民小學

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			196,819,000		206,848,182		10,029,182	5.10	
國民教育計畫			185,369,000		192,368,606		6,999,606	3.78	
一般行政管理 計畫			11,394,000		14,423,576		3,029,576	26.59	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			56,000		56,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

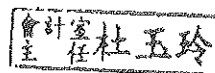
科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	188,116,000	197,815,544	9,699,544	5.16
11 正式員額薪資	124,341,000	127,073,300	2,732,300	2.20
12 聘僱及兼職人員薪資	820,000	4,515,434	3,695,434	450.66
13 超時工作報酬	222,000	330,013	108,013	48.65
15 獎金	28,184,000	27,589,283	-594,717	-2.11
16 退休及卹償金	22,623,000	23,875,866	1,252,866	5.54
18 福利費	11,926,000	14,431,264	2,505,264	21.01
19 提繳費	0	384	384	0.00
2 服務費用	7,713,000	8,236,870	523,870	6.79
21 水電費	1,844,000	2,127,721	283,721	15.39
22 郵電費	136,000	95,970	-40,030	-29.43
23 旅運費	59,000	69,271	10,271	17.41
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	207,115	87,115	72.60
25 修理保養及保固費	652,000	910,595	258,595	39.66
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	4,540,000	4,547,635	7,635	0.17
28 專業服務費	263,000	180,563	-82,437	-31.34
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	785,000	654,735	-130,265	-16.59
31 使用材料費	49,000	3,194	-45,806	-93.48
32 用品消耗	736,000	651,541	-84,459	-11.48
4 租金、償債、利息及相關手續費	76,000	38,040	-37,960	-49.95
44 交通及運輸設備租金	26,000	26,000	0	0.00
45 雜項設備租金	50,000	12,040	-37,960	-75.92
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	56,000	56,000	0	0.00
51 購建固定資產	56,000	56,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	221	-779	-77.90
66 規費	1,000	221	-779	-77.90
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	46,772	-25,228	-35.04
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	30,772	-19,228	-38.46
合 計	196,819,000	206,848,182	10,029,182	5.10

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	4,272,000	4,348,867	76,867	1.80	
27D 計時與計件人員酬金	4,043,000	4,191,304	148,304	3.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	229,000	157,563	-71,437	-31.20	

主辦會計人員：杜玉玲



基金主持人：王海秀

