


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)

臺南市後壁區永安國民小學編



# 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 23,065,000 元，決算數 24,493,889 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 88 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 86 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 18,350,995 元，較本年度法定預算數 17,083,000 元，增加 1,267,995 元，計增加 7.42%。

#### (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 6,029,837 元，較本年度法定預算數 5,862,000 元，增加 167,837 元，計增加 2.86%。

#### (三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率及增進教學品質等。本年度決算數 113,057 元，較本年度法定預算數 120,000 元，減少 6,943 元，計減少 5.79%。

### 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 24,814,861 元，較法定預算數 22,919,000 元，增加 1,895,861 元，計增加 8.27%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 129,201 元，較法定預算數 140,000 元，減少 10,799 元，計減少 7.71%。
2. 財產處分收入：決算數 921 元，較法定預算數 1,000 元，減少 79 元，計減少 7.90%。
3. 利息收入：決算數 702 元，較法定預算數 1,000 元，減少 298 元，計減少 29.80%。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

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 23,429,752 元，較法定預算數 22,776,000 元，增加 653,752 元，計增加 2.87%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,253,116 元，較法定預算數 0 元，增加 1,253,116 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)、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. 雜項收入：決算數 1,169 元，較法定預算數 1,000 元，增加 169 元，計增加 16.90%。主要係因：出售資源回收收入，按實際情形核實繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,493,889 元，較法定預算數 23,065,000 元，增加 1,428,889 元，計增加 6.20%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 18,350,995 元，較法定預算數 17,083,000 元，增加 1,267,995 元，計增加 7.42%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 6,029,837 元，較法定預算數 5,862,000 元，增加 167,837 元，計增加 2.86%。
3. 建築及設備計畫：決算數 113,057 元，較法定預算數 120,000 元，減少 6,943 元，計減少 5.79%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 146,000，本年度決算賸餘數 320,972 元，賸餘原因：用人費用因教師退休而新進教師薪俸較低，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 320,972 元，流動資產淨減 9,436 元，流動負債淨增 583,369 元，業務活動之淨現金流入 913,777 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 4,248 元，增加短期債務及其他負債 39,000 元，其他活動之淨現金流入 34,752 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 948,529 元。

期初現金及約當現金 2,733,513 元。

期末現金及約當現金 3,682,042 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 38,635,608 元，包括：流動資產 3,682,042 元、其他資產 34,953,566 元。

(二)負債總額為 36,999,995 元，包括：流動負債 2,011,677 元、其他負債 34,988,318 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,635,613 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 14,763,615 元，本年度增加 2,050,537 元(包括房屋及建築 1,398,875 元、機械及設備 391,362 元、交通及運輸設備 132,300 元、雜項設備 128,000 元)，減少電腦軟體 9,900 元，累計折舊 4,396,860 元，期末餘額 12,407,392 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 1,969,000 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 1,784,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等 185,000 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。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

(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—臺南市後壁區永安國民小學  
**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	22,919,000	100.00	24,814,861	100.00	1,895,861	8.27	25,326,652	100.00
43 勞務收入	140,000	0.61	129,201	0.52	-10,799	-7.71	138,278	0.55
431服務收入	140,000	0.61	129,201	0.52	-10,799	-7.71	138,278	0.55
45 財產收入	2,000	0.01	1,623	0.01	-377	-18.85	906	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00	921	0.00	-79	-7.90	410	0.00
454利息收入	1,000	0.00	702	0.00	-298	-29.80	496	0.00
46 政府撥入收入	22,776,000	99.38	24,682,868	99.47	1,906,868	8.37	25,183,823	99.44
462公庫撥款收入	22,776,000	99.38	23,429,752	94.42	653,752	2.87	24,028,076	94.87
46Y政府其他撥入收入			1,253,116	5.05	1,253,116	0.00	1,155,747	4.56
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,169	0.00	169	16.90	3,645	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.00	1,169	0.00	169	16.90	3,645	0.01
5 基金用途	23,065,000	100.00	24,493,889	100.00	1,428,889	6.20	24,762,271	100.00
53 國民教育計畫	17,083,000	74.06	18,350,995	74.92	1,267,995	7.42	18,396,053	74.29
532國民小學教育	17,083,000	74.06	18,350,995	74.92	1,267,995	7.42	18,396,053	74.29
5L 一般行政管理計畫	5,862,000	25.42	6,029,837	24.62	167,837	2.86	6,324,289	25.54
5L1行政管理及推展	5,862,000	25.42	6,029,837	24.62	167,837	2.86	6,324,289	25.54
5M 建築及設備計畫	120,000	0.52	113,057	0.46	-6,943	-5.79	41,929	0.17
5M3交通及運輸設備	40,000	0.17	40,000	0.16				
5M4其他設備	80,000	0.35	73,057	0.30	-6,943	-8.68	41,929	0.17
本期賸餘 (短絀-)	-146,000		320,972		466,972	-319.84	564,381	
期初基金餘額	620,260		1,314,641		694,381	111.95	750,260	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	474,260		1,635,613		1,161,353	244.88	1,314,641	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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)	-146,000	320,972	466,972	-319.84
812 調整非現金項目		592,805	592,805	
8123 流動資產淨減(淨增)		9,436	9,436	
8124 流動負債淨增(淨減)		583,369	583,369	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-146,000	913,777	1,059,777	-725.87
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		39,000	39,000	
82C 增加其他資產		-4,248	-4,248	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		34,752	34,752	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-146,000	948,529	1,094,529	-749.68
84 期初現金及約當現金	1,909,896	2,733,513	823,617	43.12
85 期末現金及約當現金	1,763,896	3,682,042	1,918,146	108.74

不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+184,100元；減少應付代管資產-184,100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	38,635,608	100.00	37,876,367	100.00	759,241	2.00
流動資產	3,682,042	9.53	2,742,949	7.24	939,093	34.24
現金	3,682,042	9.53	2,733,513	7.22	948,529	34.70
銀行存款	3,682,042	9.53	2,733,513	7.22	948,529	34.70
銀行存款-市庫存款	1,831,740	4.74	1,505,348	3.97	326,392	21.68
銀行存款-保管款-代收專戶	1,738,507	4.50	1,018,917	2.69	719,590	70.62
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	60,941	0.16	61,231	0.16	-290	-0.47
銀行存款-保管款-午餐專戶	0	0.00	140,072	0.37	-140,072	-100.00
銀行存款-保管款-其他	11,854	0.03	7,945	0.02	3,909	49.20
銀行存款-保管款-保管專戶	39,000	0.10	0	0.00	39,000	0.00
預付款項	0	0.00	9,436	0.02	-9,436	-100.00
預付費用	0	0.00	9,436	0.02	-9,436	-100.00
其他資產	34,953,566	90.47	35,133,418	92.76	-179,852	-0.51
什項資產	34,953,566	90.47	35,133,418	92.76	-179,852	-0.51
暫付及待結轉帳項	4,248	0.01	0	0.00	4,248	0.00
代管資產	34,949,318	90.46	35,133,418	92.76	-184,100	-0.52
代管資產-土地	9,442,948	24.44	9,442,948	24.93	0	0.00
代管資產-土地改良物	12,533,548	32.44	12,533,548	33.09	0	0.00
代管資產-房屋及設備	11,188,952	28.96	11,188,952	29.54	0	0.00
代管資產-機械及設備	249,091	0.64	271,591	0.72	-22,500	-8.28
代管資產-交通及運輸設備	87,000	0.23	87,000	0.23	0	0.00
代管資產-什項設備	1,447,779	3.75	1,609,379	4.25	-161,600	-10.04
合 計	38,635,608	100.00	37,876,367	100.00	759,241	2.00

註：

## 臺南市後壁區永安國民小學

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	36,999,995	95.77	36,561,726	96.53	438,269	1.20
流動負債	2,011,677	5.21	1,428,308	3.77	583,369	40.84
應付款項	2,011,677	5.21	1,428,308	3.77	583,369	40.84
應付代收款	1,815,550	4.70	1,228,165	3.24	587,385	47.83
應付費用	196,127	0.51	200,143	0.53	-4,016	-2.01
其他負債	34,988,318	90.56	35,133,418	92.76	-145,100	-0.41
什項負債	34,988,318	90.56	35,133,418	92.76	-145,100	-0.41
存入保證金	39,000	0.10	0	0.00	39,000	0.00
應付代管資產	34,949,318	90.46	35,133,418	92.76	-184,100	-0.52
基金餘額	1,635,613	4.23	1,314,641	3.47	320,972	24.42
基金餘額	1,635,613	4.23	1,314,641	3.47	320,972	24.42
基金餘額	1,635,613	4.23	1,314,641	3.47	320,972	24.42
累積餘額	1,635,613	4.23	1,314,641	3.47	320,972	24.42
合 計	38,635,608	100.00	37,876,367	100.00	759,241	2.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學  
**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	22,919,000	24,814,861	1,895,861	8.27	
43 勞務收入	140,000	129,201	-10,799	-7.71	
431 服務收入	140,000	129,201	-10,799	-7.71	
45 財產收入	2,000	1,623	-377	-18.85	
451 財產處分收入	1,000	921	-79	-7.90	
454 利息收入	1,000	702	-298	-29.80	係公庫利息收入短收，不如預期。
46 政府撥入收入	22,776,000	24,682,868	1,906,868	8.37	
462 公庫撥款收入	22,776,000	23,429,752	653,752	2.87	
46Y 政府其他撥入收入		1,253,116	1,253,116	0.00	係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算所致。
4Y 其他收入	1,000	1,169	169	16.90	
4YY 雜項收入	1,000	1,169	169	16.90	係資源回收收入超收，依實際執行情形繳庫。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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	23,065,000	24,493,889	1,428,889	6.20	
53 國民教育計畫	17,083,000	18,350,995	1,267,995	7.42	
532 國民小學教育	17,083,000	18,350,995	1,267,995	7.42	
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		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,785	24,785		
1 用人費用		24,785	24,785		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,320	24,320		
124 兼職人員酬金		24,320	24,320		
18 福利費		465	465		
181 分擔員工保險費		465	465		
53210304 國小合理教師員額編制		486,373	486,373		
1 用人費用		486,373	486,373		
11 正式員額薪資		414,050	414,050		
113 職員薪金		414,050	414,050		
15 獎金		6,200	6,200		
152 年終獎金		6,200	6,200		
16 退休及卹償金		25,494	25,494		
161 職員退休及離職金		25,494	25,494		
18 福利費		40,629	40,629		
181 分擔員工保險費		40,629	40,629		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		929,231	929,231		
1 用人費用		929,231	929,231		
11 正式員額薪資		670,326	670,326		
113 職員薪金		670,326	670,326		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,440	61,440		
124 兼職人員酬金		61,440	61,440		
15 獎金		82,769	82,769		
152 年終獎金		82,769	82,769		
16 退休及卹償金		57,572	57,572		
161 職員退休及離職金		57,572	57,572		
18 福利費		57,124	57,124		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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		57,124	57,124		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		54,120	54,120		
1 用人費用		54,120	54,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,120	54,120		
124 兼職人員酬金		54,120	54,120		
53220000 各校經常門分支計畫	17,083,000	16,628,269	-454,731	-2.66	
1 用人費用	16,083,000	15,671,925	-411,075	-2.56	
11 正式員額薪資	11,277,000	10,481,215	-795,785	-7.06	
113 職員薪金	11,277,000	10,481,215	-795,785	-7.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	290,563	220,563	315.09	
124 兼職人員酬金	70,000	290,563	220,563	315.09	
13 超時工作報酬	56,000	67,880	11,880	21.21	
131 加班費	56,000	67,880	11,880	21.21	
15 獎金	2,502,000	2,741,422	239,422	9.57	
151 考績獎金	1,092,000	1,397,004	305,004	27.93	
152 年終獎金	1,410,000	1,344,418	-65,582	-4.65	
16 退休及卹償金	1,010,000	946,604	-63,396	-6.28	
161 職員退休及離職金	1,010,000	946,604	-63,396	-6.28	
18 福利費	1,168,000	1,144,241	-23,759	-2.03	
181 分擔員工保險費	1,001,000	990,141	-10,859	-1.08	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	167,000	144,600	-22,400	-13.41	
2 服務費用	791,000	771,493	-19,507	-2.47	
21 水電費	150,000	95,903	-54,097	-36.06	
212 工作場所電費	110,000	52,068	-57,932	-52.67	
214 工作場所水費	40,000	43,835	3,835	9.59	
22 郵電費	43,000	38,082	-4,918	-11.44	
221 郵費	3,000	659	-2,341	-78.03	
222 電話費	40,000	33,058	-6,942	-17.36	
224 數據通信費		4,365	4,365		
23 旅運費	42,000	45,763	3,763	8.96	
231 國內旅費	42,000	45,763	3,763	8.96	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	2,640	640	32.00	
241 印刷及裝訂費	2,000	2,640	640	32.00	
25 修理保養及保固費	200,000	274,676	74,676	37.34	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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	%	
251 土地改良物修護費	7,000		-7,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	122,000	132,800	10,800	8.85	
254 其他建築修護費	8,000		-8,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	15,000	52,770	37,770	251.80	
256 交通及運輸設備修護費	8,000		-8,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	40,000	89,106	49,106	122.77	
27 一般服務費	309,000	276,029	-32,971	-10.67	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	180	-820	-82.00	
277 代理(辦)費	27,000	22,440	-4,560	-16.89	
279 外包費	51,000	96,460	45,460	89.14	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數1,000元(不含機械保全50,000元)，決算數73,276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、校舍水電維修等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	220,000	146,963	-73,037	-33.20	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220,000元，決算數146,963元，內容：臨時僱工2名
27F 體育活動費	10,000	9,986	-14	-0.14	
28 專業服務費	9,000	2,400	-6,600	-73.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,400	-600	-20.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000		-6,000	-100.00	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	132,000	162,445	30,445	23.06	
31 使用材料費	2,000	4,236	2,236	111.80	
312 燃料	2,000	4,236	2,236	111.80	
32 用品消耗	130,000	158,209	28,209	21.70	
321 辦公(事務)用品	95,000	142,702	47,702	50.21	
322 報章雜誌	7,000	7,200	200	2.86	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	3,580	-16,420	-82.10	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
326 食品		3,000	3,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	1,727	727	72.70	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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	%	
32Y 其他用品消耗	4,000		-4,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000	21,406	-42,594	-66.55	
43 機器租金	24,000	1,224	-22,776	-94.90	
432 機械及設備租金	24,000	1,224	-22,776	-94.90	
44 交通及運輸設備租金		4,300	4,300		
442 車租		4,300	4,300		
45 雜項設備租金	40,000	15,882	-24,118	-60.30	
451 雜項設備租金	40,000	15,882	-24,118	-60.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	1,000	-12,000	-92.31	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	9,000		-9,000	-100.00	
751 技能競賽	9,000		-9,000	-100.00	
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		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
3 材料及用品費		1,000	1,000		
32 用品消耗		1,000	1,000		
321 辦公(事務)用品		1,000	1,000		
5L 一般行政管理計畫	5,862,000	6,029,837	167,837	2.86	
5L1 行政管理及推展	5,862,000	6,029,837	167,837	2.86	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,862,000	5,942,437	80,437	1.37	
1 用人費用	5,862,000	5,942,437	80,437	1.37	
16 退休及卹償金	5,862,000	5,942,437	80,437	1.37	
161 職員退休及離職金	5,862,000	5,942,437	80,437	1.37	
5L100400 調整待遇及其他經費		87,400	87,400		
1 用人費用		87,400	87,400		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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		87,400	87,400		
18Y 其他福利費		87,400	87,400		
5M 建築及設備計畫	120,000	113,057	-6,943	-5.79	
5M3 交通及運輸設備	40,000	40,000			
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備	40,000	40,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	40,000	40,000			
51 購建固定資產	40,000	40,000			
515 購置交通及運輸設備	40,000	40,000			
5M4 其他設備	80,000	73,057	-6,943	-8.68	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	80,000	73,057	-6,943	-8.68	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	80,000	73,057	-6,943	-8.68	
51 購建固定資產	80,000	73,057	-6,943	-8.68	
514 購置機械及設備	80,000	73,057	-6,943	-8.68	

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	14,763,615	3,674,516	2,050,537	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	11,433,200	1,475,332	1,398,875	(1)
機械及設備	1,997,576	1,226,243	391,362	(1)
交通及運輸設備	83,796	45,607	132,300	(1)
雜項設備	1,234,518	927,334	128,000	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	14,525			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市後壁區永安國民小學

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	類型			
金額				
9,900			722,344	12,407,392
		西棟教室耐震補強1,398,875元	298,525	11,058,218
		1撥入個人電腦1臺14,635元2預算購 置個人電腦2臺45,900元3個人電腦4 臺73,740元4撥入影像設備2臺及液晶 顯示器2臺179,850元5預算內購置筆 電27,157元5網管型交換器2台50,080 元	308,258	854,437
		緊急求救監控系統92,300元電子字幕 機40,000元	11,820	158,669
		購置長笛10,000元冷氣機3台118,000 元	103,741	331,443
9,900				4,625

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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		80,000			80,000	73,057	-6,943	
機械及設備		80,000			80,000	73,057	-6,943	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000		
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		120,000			120,000	113,057	-6,943	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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	13	15	2	教師13人，公務人員2人。職員人數增加2人，增加原因：合理教師增加1人，核定文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號；1.65師增加1人，核定文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號
職員	13	15	2	
兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	13	16	3	

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：臨時僱工2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、校舍水電維修等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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	11,277,000		56,000		2,502,000	1,010,000		1,168,000		16,013,000	70,000	16,083,000
正式人員	11,277,000		56,000		2,502,000	1,010,000		1,168,000		16,013,000		16,013,000
兼任人員											70,000	70,000
一般行政管理計畫						5,862,000				5,862,000		5,862,000
正式人員						5,862,000				5,862,000		5,862,000
其他人員												
合 計	11,277,000		56,000		2,502,000	6,872,000		1,168,000		21,875,000	70,000	21,945,000

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220,000元，決算數146,963元；279外包費：預算數1,000元(不含機械保全50,000元)，決算數73,276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1,092,000元，決算數1,397,004元，內容：教職員工考績獎金決算人數12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1,410,000元，決算數1,433,387元，內容：教職員工年終獎金決算人數15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—臺南市後壁區永安國民小學

## 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
11,635,688		67,880		2,830,391	1,029,670		1,242,459		16,806,088	430,443	17,236,531
11,635,688		67,880		2,830,391	1,015,072		1,208,890		16,757,921		16,757,921
					14,598		33,569		48,167	430,443	478,610
					5,942,437		87,400		6,029,837		6,029,837
							87,400		87,400		87,400
					5,942,437				5,942,437		5,942,437
11,635,688		67,880		2,830,391	6,972,107		1,329,859		22,835,925	430,443	23,266,368

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學  
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—臺南市後壁區永安國民小學

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			23,065,000		24,493,889		1,428,889	6.20	
國民教育計畫			17,083,000		18,350,995		1,267,995	7.42	
一般行政管理 計畫			5,862,000		6,029,837		167,837	2.86	
建築及設備計 畫			120,000		113,057		-6,943	-5.79	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學  
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	21,945,000	23,266,368	1,321,368	6.02
11 正式員額薪資	11,277,000	11,635,688	358,688	3.18
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	430,443	360,443	514.92
13 超時工作報酬	56,000	67,880	11,880	21.21
15 獎金	2,502,000	2,830,391	328,391	13.13
16 退休及卹償金	6,872,000	6,972,107	100,107	1.46
18 福利費	1,168,000	1,329,859	161,859	13.86
2 服務費用	791,000	928,613	137,613	17.40
21 水電費	150,000	95,903	-54,097	-36.06
22 郵電費	43,000	38,082	-4,918	-11.44
23 旅運費	42,000	186,883	144,883	344.96
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	2,640	640	32.00
25 修理保養及保固費	200,000	274,676	74,676	37.34
27 一般服務費	309,000	276,029	-32,971	-10.67
28 專業服務費	9,000	18,400	9,400	104.44
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	132,000	163,445	31,445	23.82
31 使用材料費	2,000	4,236	2,236	111.80
32 用品消耗	130,000	159,209	29,209	22.47
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000	21,406	-42,594	-66.55
43 機器租金	24,000	1,224	-22,776	-94.90
44 交通及運輸設備租金	0	4,300	4,300	0.00
45 雜項設備租金	40,000	15,882	-24,118	-60.30
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120,000	113,057	-6,943	-5.79
51 購建固定資產	120,000	113,057	-6,943	-5.79
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	1,000	-12,000	-92.31
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
75 競賽及交流活動費	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	23,065,000	24,493,889	1,428,889	6.20

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	223,000	165,363	-57,637	-25.85	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	146,963	-73,037	-33.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,400	15,400	513.33	



主辦會計人員：林秋萍



基金主持人：張順泰



