

中華民國 108 年度 百份
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

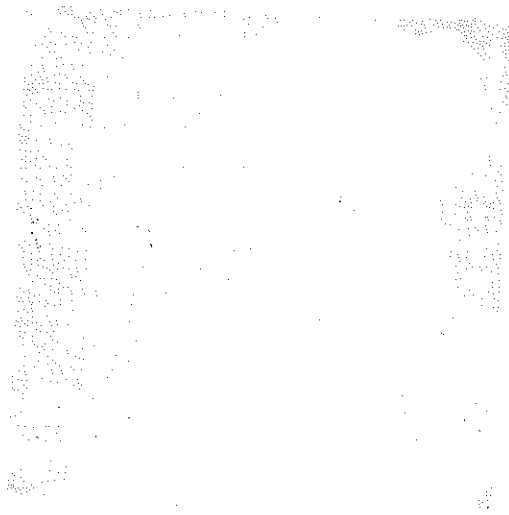
臺南市政府教育局主管



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)

臺南市麻豆區港尾國民小學編



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 10-14 / 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 15-16 / 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 17 / 頁
5、員工人數彙計表	第 18 / 頁
6、用人費用彙計表	第 19-20 / 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 21 / 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 / 頁
9、各項費用彙計表	第 23 / 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 24 / 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 21,965,000 元，決算數 24,027,733 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 32 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 22 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 31 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 16 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 19,937,535 元，較本年度法定預算數 17,817,000 元，增加 2,120,535 元，計增加 11.90%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等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 4,090,198 元，較本年度法定預算數 4,118,000 元，減少 27,802 元，計減少 0.68%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數 0 元，較本年度法定預算數 30,000 元，計減少 100.00%，主要係因：取消購置 NAS 高階附加硬碟。

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 24,821,464 元，較法定預算數 21,814,000 元，增加 3,007,464 元，計增加 13.79%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 1,000 元，較法定預算數 2,000 元，減少 1,000 元，計減

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

少 50.00%。主要係因：場地設施使用費收入不如預期。

2. 利息收入：決算數 512 元，較法定預算數 1,000 元，減少 488 元，計減少 48.80%。
主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

3. 公庫撥款收入：決算數 22,895,579 元，較法定預算數 21,799,000 元，增加 1,096,579 元，計增加 5.03%。主要係因：超收市庫撥款收入。

4. 政府其他撥入收入：決算數 1,898,816 元，較法定預算數 0 元，增加 1,898,816 元。主要係因：超收教育局之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)、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。

5. 學雜費收入：決算數 9,237 元，較法定預算數 12,000 元，減少 2,763 元，計減少 23.03%。主要係因：招生不如預期所致。

6. 雜項收入：決算數 16,320 元，較法定預算數 0 元，增加 16,320 元。主要係因：以前年度藝術與人文深耕計劃贖餘款繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,027,733 元，較法定預算數 21,965,000 元，增加 2,062,733 元，計增加 9.39%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,937,535 元，較法定預算數 17,817,000 元，增加 2,120,535 元，計增加 11.90%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,090,198 元，較法定預算數 4,118,000 元，減少 27,802 元，計減少 0.68%。

3. 建築及設備計畫：決算數 0 元，較本年度法定預算數 30,000 元，計減少 100.00%，主要係因：取消購置 NAS 高階附加硬碟。

(三)本期贖餘(短絀-)：預算短絀 151,000 元，本年度決算贖餘數 793,731 元，贖餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期贖餘 793,731 元，流動資產淨減 15,820 元，，流動負債淨減 206,842 元，業務活動之淨現金流入 602,709 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 15,899 元，減少短期債務及其他負債 3,919 元，其他活動之淨現金流出 19,818 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 582,891 元。

期初現金及約當現金 3,247,243 元。

期末現金及約當現金 3,830,134 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 81,497,646 元，包括：流動資產 3,831,994 元、其他資產 77,665,652 元。

(二)負債總額為 79,372,521 元，包括：流動負債 1,647,687 元、其他負債 77,724,834 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,125,125 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 6,659,251 元，本年度增加 1,522,070 元(包括機械及設備 302,370 元、雜項設備 1,219,700 元)，減少 20,000 元(雜項設備 20,000 元)，累計折舊 3,620,358 元，期末餘額 4,540,963 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 3,061,000 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 2,455,000 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係教育局移撥用人費用不足數計 606,000 元，經 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	21,814,000	100.00	24,821,464	100.00	3,007,464	13.79	23,367,478	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01	1,000	0.00	-1,000	-50.00	1,500	0.01
431服務收入	2,000	0.01	1,000	0.00	-1,000	-50.00	1,500	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	512	0.00	-488	-48.80	4,744	0.02
451財產處分收入							4,125	0.02
454利息收入	1,000	0.00	512	0.00	-488	-48.80	619	0.00
46 政府撥入收入	21,799,000	99.93	24,794,395	99.89	2,995,395	13.74	23,350,045	99.93
462公庫撥款收入	21,799,000	99.93	22,895,579	92.24	1,096,579	5.03	21,503,511	92.02
46Y政府其他撥入收入			1,898,816	7.65	1,898,816	0.00	1,846,534	7.90
4S 教學收入	12,000	0.06	9,237	0.04	-2,763	-23.03	11,189	0.05
4S1學雜費收入	12,000	0.06	9,237	0.04	-2,763	-23.03	11,189	0.05
4Y 其他收入			16,320	0.07	16,320	0.00		
4YY雜項收入			16,320	0.07	16,320	0.00		
5 基金用途	21,965,000	100.00	24,027,733	100.00	2,062,733	9.39	23,024,240	100.00
53 國民教育計畫	17,817,000	81.12	19,937,535	82.98	2,120,535	11.90	19,156,904	83.20
532國民小學教育	17,817,000	81.12	19,937,535	82.98	2,120,535	11.90	19,156,904	83.20
5L 一般行政管理計畫	4,118,000	18.75	4,090,198	17.02	-27,802	-0.68	3,867,336	16.80
5L1行政管理及推展	4,118,000	18.75	4,090,198	17.02	-27,802	-0.68	3,867,336	16.80
5M 建築及設備計畫	30,000	0.14			-30,000	-100.00		
5M4其他設備	30,000	0.14			-30,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-151,000		793,731		944,731	-625.65	343,238	
期初基金餘額	906,156		1,331,394		425,238	46.93	988,156	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	755,156		2,125,125		1,369,969	181.42	1,331,394	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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)	-151,000	793,731	944,731	-625.65
812 調整非現金項目		-191,022	-191,022	
8123 流動資產淨減(淨增)		15,820	15,820	
8124 流動負債淨增(淨減)		-206,842	-206,842	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-151,000	602,709	753,709	-499.15
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-15,899	-15,899	
82D 減少短期債務及其他負債		-3,919	-3,919	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-19,818	-19,818	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-151,000	582,891	733,891	-486.02
84 期初現金及約當現金	2,631,683	3,247,243	615,560	23.39
85 期末現金及約當現金	2,480,683	3,830,134	1,349,451	54.40

備註：不影響現金之其他活動：無

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	81,497,646	100.00	80,914,676	100.00	582,970	0.72
流動資產	3,831,994	4.70	3,264,923	4.04	567,071	17.37
現金	3,830,134	4.70	3,247,243	4.01	582,891	17.95
銀行存款	3,830,134	4.70	3,247,243	4.01	582,891	17.95
銀行存款-市庫存款	2,379,865	2.92	1,600,945	1.98	778,920	48.65
銀行存款-保管款-代收款專戶	599,533	0.74	732,901	0.91	-133,368	-18.20
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	58,290	0.07	77,446	0.10	-19,156	-24.73
銀行存款-保管款-午餐專戶	143,289	0.18	184,860	0.23	-41,571	-22.49
銀行存款-保管款-其他	574,076	0.70	572,091	0.71	1,985	0.35
銀行存款-保管款-保管款專戶	75,081	0.09	79,000	0.10	-3,919	-4.96
預付款項	1,860	0.00	17,680	0.02	-15,820	-89.48
預付費用	1,860	0.00	17,680	0.02	-15,820	-89.48
其他資產	77,665,652	95.30	77,649,753	95.96	15,899	0.02
什項資產	77,665,652	95.30	77,649,753	95.96	15,899	0.02
暫付及待結轉帳項	15,899	0.02	0	0.00	15,899	0.00
代管資產	77,649,753	95.28	77,649,753	95.96	0	0.00
代管資產-土地	48,340,800	59.32	48,340,800	59.74	0	0.00
代管資產-土地改良物	5,017,775	6.16	5,017,775	6.20	0	0.00
代管資產-房屋及設備	20,857,973	25.59	20,857,973	25.78	0	0.00
代管資產-機械及設備	531,736	0.65	531,736	0.66	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	90,218	0.11	90,218	0.11	0	0.00
代管資產-什項設備	2,811,251	3.45	2,811,251	3.47	0	0.00
合 計	81,497,646	100.00	80,914,676	100.00	582,970	0.72

註：

臺南市麻豆區港尾國民小學

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	79,372,521	97.39	79,583,282	98.35	-210,761	-0.26
流動負債	1,647,687	2.02	1,854,529	2.29	-206,842	-11.15
應付款項	1,647,687	2.02	1,854,529	2.29	-206,842	-11.15
應付代收款	1,391,087	1.71	1,567,298	1.94	-176,211	-11.24
應付費用	256,600	0.31	287,231	0.35	-30,631	-10.66
其他負債	77,724,834	95.37	77,728,753	96.06	-3,919	-0.01
什項負債	77,724,834	95.37	77,728,753	96.06	-3,919	-0.01
存入保證金	75,081	0.09	79,000	0.10	-3,919	-4.96
應付代管資產	77,649,753	95.28	77,649,753	95.96	0	0.00
基金餘額	2,125,125	2.61	1,331,394	1.65	793,731	59.62
基金餘額	2,125,125	2.61	1,331,394	1.65	793,731	59.62
基金餘額	2,125,125	2.61	1,331,394	1.65	793,731	59.62
累積餘額	2,125,125	2.61	1,331,394	1.65	793,731	59.62
合 計	81,497,646	100.00	80,914,676	100.00	582,970	0.72

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	21,814,000	24,821,464	3,007,464	13.79	
43 勞務收入	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
431 服務收入	2,000	1,000	-1,000	-50.00	場地設施使用費核實繳庫
45 財產收入	1,000	512	-488	-48.80	
454 利息收入	1,000	512	-488	-48.80	各專戶利息收入核實繳庫
46 政府撥入收入	21,799,000	24,794,395	2,995,395	13.74	
462 公庫撥款收入	21,799,000	22,895,579	1,096,579	5.03	
46Y 政府其他撥入收入		1,898,816	1,898,816	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫依規定以超支併決算方式辦理
4S 教學收入	12,000	9,237	-2,763	-23.03	
4S1 學雜費收入	12,000	9,237	-2,763	-23.03	學雜費收入核實繳庫
4Y 其他收入		16,320	16,320	0.00	
4YY 雜項收入		16,320	16,320	0.00	以前年度藝術與人文深耕計劃贖餘款繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	21,965,000	24,027,733	2,062,733	9.39	
53 國民教育計畫	17,817,000	19,937,535	2,120,535	11.90	
532 國民小學教育	17,817,000	19,937,535	2,120,535	11.90	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,192	68,192		
1 用人費用		68,192	68,192		
11 正式員額薪資		68,192	68,192		
113 職員薪金		68,192	68,192		53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,141	24,141		
1 用人費用		24,141	24,141		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,141	24,141		
124 兼職人員酬金		24,141	24,141		
53210304 國小合理教師員額編制		556,875	556,875		
1 用人費用		556,875	556,875		
11 正式員額薪資		447,458	447,458		
113 職員薪金		447,458	447,458		
15 獎金		28,290	28,290		
152 年終獎金		28,290	28,290		
16 退休及卹償金		27,526	27,526		
161 職員退休及離職金		27,526	27,526		
18 福利費		53,601	53,601		
181 分擔員工保險費		53,601	53,601		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		745,888	745,888		
1 用人費用		745,888	745,888		
11 正式員額薪資		570,722	570,722		
113 職員薪金		570,722	570,722		
15 獎金		78,128	78,128		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		42,534	42,534		
161 職員退休及離職金		42,534	42,534		
18 福利費		54,504	54,504		
181 分擔員工保險費		54,504	54,504		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		63,420	63,420		
1 用人費用		63,420	63,420		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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		63,420	63,420		
124 兼職人員酬金		63,420	63,420		
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		726,059	726,059		
1 用人費用		726,059	726,059		
11 正式員額薪資		565,651	565,651		
113 職員薪金		565,651	565,651		
15 獎金		52,770	52,770		
152 年終獎金		52,770	52,770		
16 退休及卹償金		33,660	33,660		
161 職員退休及離職金		33,660	33,660		
18 福利費		73,934	73,934		
181 分擔員工保險費		73,934	73,934		
19 提繳費		44	44		
191 提繳工資墊償費用		44	44		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		52,000	52,000		
1 用人費用		52,000	52,000		
11 正式員額薪資		52,000	52,000		
113 職員薪金		52,000	52,000		
53220000 各校經常門分支計畫	17,817,000	17,548,140	-268,860	-1.51	
1 用人費用	16,953,000	16,953,000			
11 正式員額薪資	11,771,000	11,742,287	-28,713	-0.24	
113 職員薪金	11,771,000	11,742,287	-28,713	-0.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	250,662	167,662	202.00	
124 兼職人員酬金	83,000	250,662	167,662	202.00	
13 超時工作報酬	54,000		-54,000	-100.00	
131 加班費	54,000		-54,000	-100.00	
15 獎金	2,793,000	2,696,397	-96,603	-3.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	%	
151 考績獎金	1,322,000	1,361,735	39,735	3.01	
152 年終獎金	1,471,000	1,334,662	-136,338	-9.27	
16 退休及卸償金	1,044,000	1,048,884	4,884	0.47	
161 職員退休及離職金	1,044,000	1,048,884	4,884	0.47	
18 福利費	1,208,000	1,214,770	6,770	0.56	
181 分擔員工保險費	1,041,000	1,070,935	29,935	2.88	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	167,000	137,835	-29,165	-17.46	
2 服務費用	732,000	504,186	-227,814	-31.12	
21 水電費	140,000	76,222	-63,778	-45.56	
212 工作場所電費	100,000	66,878	-33,122	-33.12	
214 工作場所水費	40,000	9,344	-30,656	-76.64	
22 郵電費	72,000	37,384	-34,616	-48.08	
221 郵費	10,000	10,000			
222 電話費	30,000	20,044	-9,956	-33.19	
224 數據通信費	32,000	7,340	-24,660	-77.06	
23 旅運費	37,000	23,938	-13,062	-35.30	
231 國內旅費	37,000	23,938	-13,062	-35.30	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	32,420	20,420	170.17	
241 印刷及裝訂費	12,000	32,420	20,420	170.17	
25 修理保養及保固費	171,000	49,555	-121,445	-71.02	
252 一般房屋修護費	97,000	35,555	-61,445	-63.35	
254 其他建築修護費	6,000		-6,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	28,000	5,450	-22,550	-80.54	
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	35,000	8,550	-26,450	-75.57	
27 一般服務費	243,000	226,867	-16,133	-6.64	
277 代理(辦)費	26,000	21,990	-4,010	-15.42	
279 外包費	205,000	192,877	-12,123	-5.91	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數180,000元(不含機械保全25,000元)；決算數181,285元(不含機械保全11,592元)，內容：校園除草及樹木修剪等勞力外包
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	9,000	9,800	800	8.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,800	800	13.33	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	100,000	89,954	-10,046	-10.05	
31 使用材料費	5,000	5,390	390	7.80	
312 燃料	5,000	5,390	390	7.80	
32 用品消耗	95,000	84,564	-10,436	-10.99	
321 辦公(事務)用品	44,000	56,453	12,453	28.30	
322 報章雜誌	4,000	4,760	760	19.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	22,306	2,306	11.53	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	1,045	-1,955	-65.17	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000		-30,000	-100.00	
45 雜項設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
451 雜項設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
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	1,000		-1,000	-100.00	
751 技能競賽	1,000		-1,000	-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		
5L 一般行政管理計畫	4,118,000	4,090,198	-27,802	-0.68	
5L1 行政管理及推展	4,118,000	4,090,198	-27,802	-0.68	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,118,000	3,859,236	-258,764	-6.28	
1 用人費用	4,112,000	3,853,236	-258,764	-6.29	
16 退休及卹償金	4,112,000	3,853,236	-258,764	-6.29	
161 職員退休及離職金	4,112,000	3,853,236	-258,764	-6.29	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分撥、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		230,962	230,962		
1 用人費用		230,962	230,962		
11 正式員額薪資		34,233	34,233		
113 職員薪金		34,233	34,233		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,840	34,840		
124 兼職人員酬金		34,840	34,840		
13 超時工作報酬		76,040	76,040		
131 加班費		76,040	76,040		
16 退休及卹償金		1,548	1,548		
161 職員退休及離職金		1,548	1,548		
18 福利費		84,301	84,301		
181 分擔員工保險費		2,601	2,601		
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費		78,200	78,200		
5M 建築及設備計畫	30,000		-30,000	-100.00	
5M4 其他設備	30,000		-30,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	30,000		-30,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,000		-30,000	-100.00	
51 購建固定資產	30,000		-30,000	-100.00	
514 購置機械及設備	30,000		-30,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：取消購置NAS高階附加硬碟

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	6,659,251	2,905,361	1,522,070	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,724,357	242,783		
房屋及建築	1,216,148	467,215		
機械及設備	1,125,063	623,251	302,370	(3)
交通及運輸設備	48,000	29,213		
雜項設備	2,545,683	1,542,899	1,219,700	(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：

臺南市麻豆區港尾國民小學

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			
20,000			714,997	4,540,963
			207,504	1,274,070
			29,526	719,407
		電腦主機1台ASUSSD580等教育局撥 入	189,097	615,085
			4,087	14,700
20,000		電動昇降式電視移動架JECTOR捷 達EK 820共2台等教育局補助	284,783	1,917,701

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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		30,000			30,000		-30,000	
機械及設備		30,000			30,000		-30,000	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		30,000			30,000		-30,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	15	18	3	1.教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：(1)合理教師1人，核准文號：108.10.30南市教課(二)字第1081246512號函(2)增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：108.11.7南市教特(一)字第1081277074號函
職員	15	18	3	
合 計	15	18	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：教保員1名教保費；279外包費，內容：校園除草及樹木修剪等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	11,771,000		54,000		2,793,000	1,044,000		1,208,000		16,870,000	83,000	16,953,000
正式人員	11,771,000		54,000		2,793,000	1,044,000		1,208,000		16,870,000		16,870,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						4,112,000				4,112,000		4,112,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						4,112,000				4,112,000		4,112,000
合 計	11,771,000		54,000		2,793,000	5,156,000		1,208,000		20,982,000	83,000	21,065,000

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0元，決算數11,700元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全25,000元)，決算數181,285元(不含機械保全11,592元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,322,000元，決算數1,361,735元，內容：教職員考績獎金決算人數14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1,471,000元，決算數1,493,850元，內容：教職員年終獎金決算人數16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—臺南市麻豆區港尾國民小學
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
13,446,310				2,855,585	1,152,604		1,396,809	44	18,851,352	338,223	19,189,575
13,446,310				2,855,585	1,138,132		1,372,954	44	18,813,025		18,813,025
					14,472		23,855		38,327	338,223	376,550
34,233		76,040			3,854,784		84,301		4,049,358	34,840	4,084,198
34,233		76,040					81,700		191,973		191,973
					1,548		2,601		4,149	34,840	38,989
					3,853,236				3,853,236		3,853,236
13,480,543		76,040		2,855,585	5,007,388		1,481,110	44	22,900,710	373,063	23,273,773

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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			21,965,000		24,027,733		2,062,733	9.39	
國民教育計畫			17,817,000		19,937,535		2,120,535	11.90	係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數
一般行政管理計畫			4,118,000		4,090,198		-27,802	-0.68	
建築及設備計畫			30,000		0		-30,000	-100.00	係取消購置NAS高階附加硬碟

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	21,065,000	23,273,773	2,208,773	10.49
11 正式員額薪資	11,771,000	13,480,543	1,709,543	14.52
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	373,063	290,063	349.47
13 超時工作報酬	54,000	76,040	22,040	40.81
15 獎金	2,793,000	2,855,585	62,585	2.24
16 退休及卹償金	5,156,000	5,007,388	-148,612	-2.88
18 福利費	1,208,000	1,481,110	273,110	22.61
19 提繳費	0	44	44	0.00
2 服務費用	732,000	657,006	-74,994	-10.25
21 水電費	140,000	76,222	-63,778	-45.56
22 郵電費	72,000	37,384	-34,616	-48.08
23 旅運費	37,000	165,058	128,058	346.10
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	32,420	20,420	170.17
25 修理保養及保固費	171,000	49,555	-121,445	-71.02
27 一般服務費	243,000	238,567	-4,433	-1.82
28 專業服務費	9,000	9,800	800	8.89
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	100,000	89,954	-10,046	-10.05
31 使用材料費	5,000	5,390	390	7.80
32 用品消耗	95,000	84,564	-10,436	-10.99
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	0	-30,000	-100.00
45 雜項設備租金	30,000	0	-30,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,000	0	-30,000	-100.00
51 購建固定資產	30,000	0	-30,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	7,000	-1,000	-12.50
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	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	21,965,000	24,027,733	2,062,733	9.39

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	3,000	14,700	11,700	390.00	
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

主辦會計人員：劉莉楨



基金主持人：李啓榮



