

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

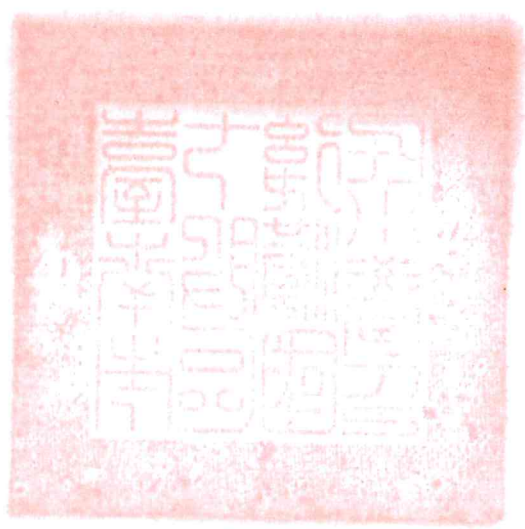
臺南市政府教育局主管

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)

臺南市七股區後港國民小學編



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 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表 .....	第 10	頁
2、基金用途明細表 .....	第 11-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表 .....	第 16-19	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 20	頁
5、員工人數彙計表 .....	第 21	頁
6、用人費用彙計表 .....	第 22-23	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 24	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 25	頁
9、各項費用彙計表 .....	第 26	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 27	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 22,395,000 元，決算數 24,634,350 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 34 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 15 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 47 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 15 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 21,028,970 元，較本年度法定預算數 18,649,000 元，增加 2,379,970 元，計增加 12.76%，主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算計畫之差異數。

(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 3,605,380 元，較本年度法定預算數 3,731,000 元，減少 125,620 元，計減少 3.37%。

(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 0 元，較本年度法定預算數 15,000 元，減少 15,000 元，計減少 100.00%，主要係因：原編列項目另獲補助未執行。

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 25,167,546 元，較法定預算數 22,347,000 元，增加 2,820,546 元，計增加 12.62%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 7,000 元，較法定預算數 0 元，增加 7,000 元。主要

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

係因：超收報廢財產處分收入。

2. 利息收入：決算數 1,101 元，較法定預算數 2,000 元，減少 899 元，計減少 44.95%。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 23,223,040 元，較法定預算數 22,318,000 元，增加 905,040 元，計增加 4.06%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 1,923,083 元，較法定預算數 0 元，增加 1,923,083 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 13,320 元，較法定預算數 27,000 元，減少 13,680 元，計減少 50.67%。主要係因：幼兒園就讀人數不如預期。
6. 雜項收入：決算數 2 元，較法定預算數 0 元，增加 2 元。主要係因：清理久懸帳面勞保費繳庫。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,634,350 元，較法定預算數 22,395,000 元，增加 2,239,350 元，計增加 10.00%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,028,970 元，較法定預算數 18,649,000 元，增加 2,379,970 元，計增加 12.76%。主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算計畫之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,605,380 元，較法定預算數 3,731,000 元，減少 125,620 元，計減少 3.37%。
3. 建築及設備計畫：決算數 0 元，較法定預算數 15,000 元，減少 15,000 元，計減少 100.00%。主要係因：原編列項目另獲補助未執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 48,000 元，本年度決算賸餘數 533,196 元，賸餘原因：用人費用因教師異動俸點降低而減少，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 533,196 元，流動資產淨增 60 元，流動負債淨減 394,100 元，業務活動之淨現金流入 139,036 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，增加短期債務及其他負債 114,610 元，其他活動之淨現金流入 114,610 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 253,646 元。

期初現金及約當現金 7,893,543 元。

期末現金及約當現金 8,147,189 元。

#### 四、資產負債情況

(一)資產總額為 151,740,612 元，包括：流動資產 8,147,249 元、其他資產 143,593,363 元。

(二)負債總額為 150,767,121 元，包括：流動負債 6,906,230 元、其他負債 143,860,891 元。

(三)基金餘額為累積餘額 973,491 元。

#### 五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 10,902,470 元，本年度增加 7,669,671 元(包括房屋及建築 3,770,665 元、機械及設備 3,541,289 元、交通及運輸設備 40,000 元、雜項設備 317,717 元)，累計折舊 12,458,949 元，期末餘額 6,113,192 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 2,865,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計 2,517,000 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、子女教育補助、三節慰問金等 348,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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—臺南市七股區後港國民小學  
**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	22,347,000	100.00	25,167,546	100.00	2,820,546	12.62	23,858,705	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	8,101	0.03	6,101	305.05	981	0.00
451財產處分收入			7,000	0.03	7,000	0.00		
454利息收入	2,000	0.01	1,101	0.00	-899	-44.95	981	0.00
46 政府撥入收入	22,318,000	99.87	25,146,123	99.91	2,828,123	12.67	23,840,352	99.92
462公庫撥款收入	22,318,000	99.87	23,223,040	92.27	905,040	4.06	21,698,995	90.95
46Y政府其他撥入收入			1,923,083	7.64	1,923,083	0.00	2,141,357	8.98
4S 教學收入	27,000	0.12	13,320	0.05	-13,680	-50.67	17,372	0.07
4S1學雜費收入	27,000	0.12	13,320	0.05	-13,680	-50.67	17,372	0.07
4Y 其他收入			2	0.00	2	0.00		
4YY雜項收入			2	0.00	2	0.00		
5 基金用途	22,395,000	100.00	24,634,350	100.00	2,239,350	10.00	23,844,877	100.00
53 國民教育計畫	18,649,000	83.27	21,028,970	85.36	2,379,970	12.76	19,414,656	81.42
532國民小學教育	18,649,000	83.27	21,028,970	85.36	2,379,970	12.76	19,414,656	81.42
5L 一般行政管理計畫	3,731,000	16.66	3,605,380	14.64	-125,620	-3.37	4,409,434	18.49
5L1行政管理及推展	3,731,000	16.66	3,605,380	14.64	-125,620	-3.37	4,409,434	18.49
5M 建築及設備計畫	15,000	0.07			-15,000	-100.00	20,787	0.09
5M4其他設備	15,000	0.07			-15,000	-100.00	20,787	0.09
本期賸餘 (短絀-)	-48,000		533,196		581,196	-1,210.83	13,828	
期初基金餘額	426,467		440,295		13,828	3.24	426,467	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	378,467		973,491		595,024	157.22	440,295	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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)	-48,000	533,196	581,196	-1,210.83
812 調整非現金項目		-394,160	-394,160	
8123 流動資產淨減(淨增)		-60	-60	
8124 流動負債淨增(淨減)		-394,100	-394,100	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-48,000	139,036	187,036	-389.66
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		114,610	114,610	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		114,610	114,610	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-48,000	253,646	301,646	-628.43
84 期初現金及約當現金	6,602,704	7,893,543	1,290,839	19.55
85 期末現金及約當現金	6,554,704	8,147,189	1,592,485	24.30

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	151,740,612	100.00	151,486,906	100.00	253,706	0.17
流動資產	8,147,249	5.37	7,893,543	5.21	253,706	3.21
現金	8,147,189	5.37	7,893,543	5.21	253,646	3.21
銀行存款	8,147,189	5.37	7,893,543	5.21	253,646	3.21
銀行存款-市庫存款	1,243,215	0.82	781,870	0.52	461,345	59.01
銀行存款-保管款-代收專戶	1,481,631	0.98	1,884,740	1.24	-403,109	-21.39
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	81,837	0.05	84,471	0.06	-2,634	-3.12
銀行存款-保管款-午餐專戶	551,727	0.36	430,626	0.28	121,101	28.12
銀行存款-保管款-其他	4,521,251	2.98	4,558,918	3.01	-37,667	-0.83
銀行存款-保管款-保管專戶	267,528	0.18	152,918	0.10	114,610	74.95
預付款項	60	0.00	0	0.00	60	0.00
預付費用	60	0.00	0	0.00	60	0.00
其他資產	143,593,363	94.63	143,593,363	94.79	0	0.00
什項資產	143,593,363	94.63	143,593,363	94.79	0	0.00
代管資產	143,593,363	94.63	143,593,363	94.79	0	0.00
代管資產-土地	118,524,500	78.11	118,524,500	78.24	0	0.00
代管資產-土地改良物	3,271,320	2.16	3,271,320	2.16	0	0.00
代管資產-房屋及設備	19,142,405	12.62	19,142,405	12.64	0	0.00
代管資產-機械及設備	821,302	0.54	821,302	0.54	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	267,166	0.18	267,166	0.18	0	0.00
代管資產-什項設備	1,566,670	1.03	1,566,670	1.03	0	0.00
合 計	151,740,612	100.00	151,486,906	100.00	253,706	0.17

註：

臺南市七股區後港國民小學  
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	150,767,121	99.36	151,046,611	99.71	-279,490	-0.19
流動負債	6,906,230	4.55	7,300,330	4.82	-394,100	-5.40
應付款項	6,906,230	4.55	7,300,330	4.82	-394,100	-5.40
應付代收款	6,636,446	4.37	6,958,755	4.59	-322,309	-4.63
應付費用	269,784	0.18	341,575	0.23	-71,791	-21.02
其他負債	143,860,891	94.81	143,746,281	94.89	114,610	0.08
什項負債	143,860,891	94.81	143,746,281	94.89	114,610	0.08
存入保證金	267,528	0.18	152,918	0.10	114,610	74.95
應付代管資產	143,593,363	94.63	143,593,363	94.79	0	0.00
基金餘額	973,491	0.64	440,295	0.29	533,196	121.10
基金餘額	973,491	0.64	440,295	0.29	533,196	121.10
基金餘額	973,491	0.64	440,295	0.29	533,196	121.10
累積餘額	973,491	0.64	440,295	0.29	533,196	121.10
合 計	151,740,612	100.00	151,486,906	100.00	253,706	0.17

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學  
**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	22,347,000	25,167,546	2,820,546	12.62	
45 財產收入	2,000	8,101	6,101	305.05	
451財產處分收入		7,000	7,000	0.00	係超收報廢財產處分收入
454利息收入	2,000	1,101	-899	-44.95	各專戶利息收入不如預期
46 政府撥入收入	22,318,000	25,146,123	2,828,123	12.67	
462公庫撥款收入	22,318,000	23,223,040	905,040	4.06	
46Y政府其他撥入收入		1,923,083	1,923,083	0.00	係超收國小合理教師員額編制等補助款所致
4S 教學收入	27,000	13,320	-13,680	-50.67	
4S1學雜費收入	27,000	13,320	-13,680	-50.67	係幼兒園就讀人數不如預期
4Y 其他收入		2	2	0.00	
4YY雜項收入		2	2	0.00	係清理久懸帳面勞保費繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學  
**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	22,395,000	24,634,350	2,239,350	10.00	53國民教育計畫增加原因：係因國小合理教師員額編制等超支併決算計畫之差異數
53 國民教育計畫	18,649,000	21,028,970	2,379,970	12.76	
532 國民小學教育	18,649,000	21,028,970	2,379,970	12.76	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,291	70,291		
1 用人費用		70,291	70,291		
11 正式員額薪資		70,291	70,291		
113 職員薪金		70,291	70,291		
53210304 國小合理教師員額編制		565,498	565,498		
1 用人費用		565,498	565,498		
11 正式員額薪資		434,696	434,696		
113 職員薪金		434,696	434,696		
15 獎金		50,309	50,309		
152 年終獎金		50,309	50,309		
16 退休及卹償金		26,220	26,220		
161 職員退休及離職金		26,220	26,220		
18 福利費		54,273	54,273		
181 分擔員工保險費		54,273	54,273		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		920,526	920,526		
1 用人費用		920,526	920,526		
11 正式員額薪資		703,145	703,145		
113 職員薪金		703,145	703,145		
15 獎金		93,765	93,765		
152 年終獎金		93,765	93,765		
16 退休及卹償金		61,581	61,581		
161 職員退休及離職金		61,581	61,581		
18 福利費		62,035	62,035		
181 分擔員工保險費		62,035	62,035		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		56,100	56,100		
1 用人費用		56,100	56,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,100	56,100		
124 兼職人員酬金		56,100	56,100		
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		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

## 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	%	
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		703,027	703,027		
1 用人費用		703,027	703,027		
11 正式員額薪資		605,543	605,543		
113 職員薪金		605,543	605,543		
16 退休及卹償金		37,486	37,486		
161 職員退休及離職金		37,486	37,486		
18 福利費		59,998	59,998		
181 分擔員工保險費		58,588	58,588		
183 傷病醫藥費		1,410	1,410		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		43,485	43,485		
1 用人費用		43,485	43,485		
11 正式員額薪資		43,485	43,485		
113 職員薪金		43,485	43,485		
53220000 各校經常門分支計畫	18,649,000	18,554,877	-94,123	-0.50	
1 用人費用	17,766,000	17,743,623	-22,377	-0.13	
11 正式員額薪資	12,315,000	12,172,039	-142,961	-1.16	
113 職員薪金	11,932,000	11,821,194	-110,806	-0.93	
114 工員工資	383,000	350,845	-32,155	-8.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	334,786	251,786	303.36	
122 約僱職員薪金		21,453	21,453		
124 兼職人員酬金	83,000	313,333	230,333	277.51	
13 超時工作報酬	48,000	46,432	-1,568	-3.27	
131 加班費	48,000	46,432	-1,568	-3.27	
15 獎金	2,955,000	2,758,730	-196,270	-6.64	
151 考績獎金	1,432,000	1,248,635	-183,365	-12.80	
152 年終獎金	1,523,000	1,510,095	-12,905	-0.85	
16 退休及卹償金	1,072,000	1,072,336	336	0.03	
161 職員退休及離職金	1,049,000	1,050,358	1,358	0.13	
162 工員退休及離職金	23,000	21,978	-1,022	-4.44	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

## 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	1,293,000	1,359,300	66,300	5.13	
181 分擔員工保險費	1,103,000	1,130,605	27,605	2.50	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	190,000	219,195	29,195	15.37	
2 服務費用	709,000	653,476	-55,524	-7.83	
21 水電費	140,000	118,543	-21,457	-15.33	
212 工作場所電費	90,000	97,616	7,616	8.46	
214 工作場所水費	50,000	20,927	-29,073	-58.15	
22 郵電費	40,000	48,868	8,868	22.17	
221 郵費	4,000	11,099	7,099	177.48	
222 電話費	24,000	32,871	8,871	36.96	
224 數據通信費	12,000	4,898	-7,102	-59.18	
23 旅運費	42,000	42,259	259	0.62	
231 國內旅費	42,000	42,259	259	0.62	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	400	-2,600	-86.67	
241 印刷及裝訂費	3,000	400	-2,600	-86.67	
25 修理保養及保固費	128,000	95,783	-32,217	-25.17	
252 一般房屋修護費	45,000		-45,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	36,000	14,848	-21,152	-58.76	
257 雜項設備修護費	47,000	80,935	33,935	72.20	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	298,000	280,340	-17,660	-5.93	
277 代理(辦)費	40,000	35,900	-4,100	-10.25	
279 外包費	25,000	11,592	-13,408	-53.63	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	220,000	219,848	-152	-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220,000元，決算數219,848元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	9,000	19,283	10,283	114.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	5,763	2,763	92.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	13,520	7,520	125.33	
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	140,000	146,562	6,562	4.69	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

## 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	%	
31 使用材料費	5,000	6,099	1,099	21.98	
312 燃料	5,000	6,099	1,099	21.98	
32 用品消耗	135,000	140,463	5,463	4.05	
321 辦公(事務)用品	94,000	127,773	33,773	35.93	
322 報章雜誌	8,000	2,780	-5,220	-65.25	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	9,090	-5,910	-39.40	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	820	-180	-18.00	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	10,156	-13,844	-57.68	
45 雜項設備租金	24,000	10,156	-13,844	-57.68	
451 雜項設備租金	24,000	10,156	-13,844	-57.68	
6 稅捐及規費(強制費)		60	60		
66 規費		60	60		
661 行政規費與強制費		60	60		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00	
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	9,000		-9,000	-100.00	
751 技能競賽	9,000		-9,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		88,466	88,466		
2 服務費用		88,466	88,466		
27 一般服務費		88,466	88,466		
27D 計時與計件人員酬金		88,466	88,466		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88,466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		14,675	14,675		
28 專業服務費		14,675	14,675		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,675	14,675		
3 材料及用品費		325	325		
32 用品消耗		325	325		
321 辦公(事務)用品		325	325		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學  
**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	%	
5L 一般行政管理計畫	3,731,000	3,605,380	-125,620	-3.37	
5L1 行政管理及推展	3,731,000	3,605,380	-125,620	-3.37	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,731,000	3,495,480	-235,520	-6.31	
1 用人費用	3,707,000	3,471,480	-235,520	-6.35	
16 退休及卹償金	3,707,000	3,471,480	-235,520	-6.35	
161 職員退休及離職金	3,707,000	3,471,480	-235,520	-6.35	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		109,900	109,900		
1 用人費用		109,900	109,900		
18 福利費		109,900	109,900		
18Y 其他福利費		109,900	109,900		
5M 建築及設備計畫	15,000		-15,000	-100.00	
5M4 其他設備	15,000		-15,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	15,000		-15,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,000		-15,000	-100.00	
51 購建固定資產	15,000		-15,000	-100.00	
516 購置雜項設備	15,000		-15,000	-100.00	

  
 會計室主任 莊雅婷  
 5M 建築及設備計畫減少原因：  
 係原編列項目另獲補助未執行

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	10,902,470	7,974,278	7,669,671	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,649,000	1,642,900		
房屋及建築	4,813,793	3,672,356	3,770,665	(1)
機械及設備	967,834	524,788	3,541,289	(1)
交通及運輸設備	224,600	109,527	40,000	(1)
雜項設備	3,247,243	2,024,707	317,717	(1)
購建中固定資產				

註：

## 臺南市七股區後港國民小學

## 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				
			4,484,671	6,113,192
				6,100
		1行政樓防水隔熱工程增值2,450,153元。20822豪雨辦公室地板修繕增值10,000元。3緊急修繕油漆粉刷增值20,000元。4辦公室地板整建工程增值93,000元。5幼兒園改善教學環境增值139,443元。6108年度行政樓木門窗老舊工程改善增值1,058,069元。	3,752,246	1,159,856
		1購置自走式割草機1台32,000元。2購置駕駛型割草車割草刀盤總成1台36,000元。30822豪雨修繕購置防水閘門8座164,000元。40822豪雨修繕購置個人電腦1台20,000元。5幼兒園改善教學環境購置電腦主機1台19,808元，空氣清淨機1台11,900元。6撥入個人電腦4台58,540元。7撥入嵌入式拉門白(黑)板2臺30,000元，75吋液晶顯示器2臺149,850元。8購置健康中心三合一急救甦醒器1台40,000元。9購置割草機1台24,700元。10撥入網路交換器2台50,080元。11排水改善工程施做抽水站增值2,904,411元。	342,791	3,641,544
		1幼兒園改善教學環境購置室內擴大機1套10,000元，喊話器1台12,000元，監錄設備1套18,000元。	34,146	120,927
		10822豪雨修繕購置手動遮陽網38,400元。2幼兒園改善教學環境購置公佈欄14,000元，購置櫥櫃10,460元，櫥櫃49,074元，櫥櫃45,570元，遮陽棚34,470元，遮陽棚31,443元。3購置飲水機24,600元，剪枝機24,700元，冰箱20,000元。4購置擬真球場果嶺25,000元。	355,488	1,184,765

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
電腦軟體 權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務				

註：

臺南市七股區後港國民小學

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			

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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		15,000			15,000		-15,000	
雜項設備		15,000			15,000		-15,000	
購建中固定資產								
合 計		15,000			15,000		-15,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學  
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	16	19	3	教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因:幼兒園增置契約教保員1人，核准文號:108.11.7南市教特(一)字第1081277074號函;幼兒園增置廚工1人，核准文號:108.11.7南市教特(一)字第1081277074號函;國小合理教師員額編制計畫1人，核准文號:108.10.30南市教課(二)字第1081246512號函
職員	15	18	3	
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	16	20	4	

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、臨時僱工1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學  
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		
	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
國民教育計畫	12,315,000		48,000		2,955,000	1,072,000		1,293,000		17,683,000	83,000	17,766,000
正式人員	12,315,000		48,000		2,955,000	1,072,000		1,293,000		17,683,000		17,683,000
聘僱人員												
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						3,707,000				3,707,000		3,707,000
正式人員						3,707,000				3,707,000		3,707,000
其他人員						3,707,000				3,707,000		3,707,000
合 計	12,315,000		48,000		2,955,000	4,779,000		1,293,000		21,390,000	83,000	21,473,000

- 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220,000元，決算數320,014元
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,432,000元，決算數1,248,635元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,523,000元，決算數1,654,169元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市七股區後港國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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
				2,902,804	1,197,623		1,535,606		19,733,117	369,433	20,102,550
14,029,199	21,453	46,432		2,854,700	1,179,547		1,507,041		19,616,919		19,616,919
14,029,199		46,432			1,336		1,739		24,528		24,528
	21,453				16,740		26,826		91,670	369,433	461,103
				48,104	3,471,480		109,900		3,581,380		3,581,380
							109,900		109,900		109,900
					3,471,480				3,471,480		3,471,480
14,029,199	21,453	46,432		2,902,804	4,669,103		1,645,506		23,314,497	369,433	23,683,930

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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—臺南市七股區後港國民小學

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			22,395,000		24,634,350		2,239,350	10.00	
國民教育計畫			18,649,000		21,028,970		2,379,970	12.76	53國民教育計畫增加原因：係因國小合理教師員額編制等超支併決算計畫之差異數
一般行政管理計畫			3,731,000		3,605,380		-125,620	-3.37	
建築及設備計畫			15,000		0		-15,000	-100.00	54建築及設備計畫減少原因係原編列項目另獲補助未執行

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

## 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	21,473,000	23,683,930	2,210,930	10.30
11 正式員額薪資	12,315,000	14,029,199	1,714,199	13.92
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	390,886	307,886	370.95
13 超時工作報酬	48,000	46,432	-1,568	-3.27
15 獎金	2,955,000	2,902,804	-52,196	-1.77
16 退休及卹償金	4,779,000	4,669,103	-109,897	-2.30
18 福利費	1,293,000	1,645,506	352,506	27.26
2 服務費用	709,000	768,317	59,317	8.37
21 水電費	140,000	118,543	-21,457	-15.33
22 郵電費	40,000	48,868	8,868	22.17
23 旅運費	42,000	42,259	259	0.62
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	400	-2,600	-86.67
25 修理保養及保固費	128,000	95,783	-32,217	-25.17
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	298,000	380,506	82,506	27.69
28 專業服務費	9,000	33,958	24,958	277.31
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	140,000	146,887	6,887	4.92
31 使用材料費	5,000	6,099	1,099	21.98
32 用品消耗	135,000	140,788	5,788	4.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	10,156	-13,844	-57.68
45 雜項設備租金	24,000	10,156	-13,844	-57.68
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,000	0	-15,000	-100.00
51 購建固定資產	15,000	0	-15,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	60	60	0.00
66 規費	0	60	60	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	25,000	-9,000	-26.47
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	22,395,000	24,634,350	2,239,350	10.00

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	223,000	340,452	117,452	52.67	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	320,014	100,014	45.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,438	17,438	581.27	



主辦會計人員：莊雅竹



基金主持人：方婉真



