

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)

臺南市西港區西港國民小學編

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 11-16	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 18-21	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 64,361,000 元，決算數 71,274,323 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 20 班，學生人數 514 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人；特教班 1 班，學生人數 4 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 516 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人；特教班 1 班，學生人數 3 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 56,166,753 元，較本年度法定預算數 49,619,000 元，增加 6,547,753 元，計增加 13.20%，主要係因：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)等計畫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 15,082,969 元，較本年度法定預算數 14,696,000 元，增加 386,969 元，計增加 2.63%。

(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 24,601 元，較本年度法定預算數 46,000 元，減少 21,399 元，計減少 46.52%，主要係因：主機房機櫃設備購置計畫取消。

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 72,390,117 元，較法定預算數 64,094,000 元，增加 8,296,117 元，計增加 12.94%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

1. 服務收入：決算數 135,276 元，較法定預算數 65,000 元，增加 70,276 元，計增加 108.12%。主要係因：場地出借使用收入，依實際收入繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 5,790 元，較法定預算數 3,000 元，增加 2,790 元，計增加 93.00%。主要係因：財產報廢出售收入，依實際收入繳庫。
3. 利息收入：決算數 1,133 元，較法定預算數 1,000 元，增加 133 元，計增加 13.30%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 66,181,367 元，較法定預算數 63,991,000 元，增加 2,190,367 元，計增加 3.42%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 6,029,604 元，較法定預算數 0 元，增加 6,029,604 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)、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。
6. 學雜費收入：決算數 25,360 元，較法定預算數 24,000 元，增加 1,360 元，計增加 5.67%。
7. 雜項收入：決算數 11,587 元，較法定預算數 10,000 元，增加 1,587 元，計增加 15.87%。主要係因：資源回收收入，依實際收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 71,274,323 元，較法定預算數 64,361,000 元，增加 6,913,323 元，計增加 10.74%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 56,166,753 元，較法定預算數 49,619,000 元，增加 6,547,753 元，計增加 13.20%。主要係因：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)、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計畫超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 15,082,969 元，較法定預算數 14,696,000 元，增加 386,969 元，計增加 2.63%。
3. 建築及設備計畫：決算數 24,601 元，較法定預算數 46,000 元，減少 21,399 元，計減少 46.52%。主要係因：主機房機櫃設備購置計畫取消所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 267,000 元，本年度決算賸餘 1,115,794 元，賸餘原因：用人費用賸餘及撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,115,794 元，流動資產淨減 227 元，流動負債淨增 403,723 元，業務活動之淨現金流入 1,519,744 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 7,981 元，增加短期債務及其他負債 90,000 元，其他活動之淨現金流入 97,981 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,617,725 元。

期初現金及約當現金 12,959,572 元。

期末現金及約當現金 14,577,297 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 220,918,239 元，包括：流動資產 14,578,160 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 879 元、其他資產 206,339,200 元。

(二)負債總額為 216,679,733 元，包括：流動負債 10,006,792 元、其他負債 206,672,941 元。

(三)基金餘額為累積餘額 4,238,506 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 25,107,197 元，本年度增加 4,975,742 元(包括房屋及建築 2,800,350 元、機械及設備 1,359,925 元、交通及運輸設備 14,000 元、雜項設備 801,467 元)，機械及設備減少 17,000 元，累計折舊 19,320,023 元，期末餘額 10,745,916 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 8,252,000 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實施計畫(小教)等計 7,336,000 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、三節慰問金等 916,000 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—臺南市西港區西港國民小學

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	64,094,000	100.00	72,390,117	100.00	8,296,117	12.94	68,963,159	100.00
43 勞務收入	65,000	0.10	135,276	0.19	70,276	108.12	133,276	0.19
431服務收入	65,000	0.10	135,276	0.19	70,276	108.12	133,276	0.19
45 財產收入	4,000	0.01	6,923	0.01	2,923	73.08	45,723	0.07
451財產處分收入	3,000	0.00	5,790	0.01	2,790	93.00	44,555	0.06
454利息收入	1,000	0.00	1,133	0.00	133	13.30	1,168	0.00
46 政府撥入收入	63,991,000	99.84	72,210,971	99.75	8,219,971	12.85	68,745,443	99.68
462公庫撥款收入	63,991,000	99.84	66,181,367	91.42	2,190,367	3.42	63,758,473	92.45
46Y政府其他撥入收入			6,029,604	8.33	6,029,604	0.00	4,986,970	7.23
4S 教學收入	24,000	0.04	25,360	0.04	1,360	5.67	24,605	0.04
4S1學雜費收入	24,000	0.04	25,360	0.04	1,360	5.67	24,605	0.04
4Y 其他收入	10,000	0.02	11,587	0.02	1,587	15.87	14,112	0.02
4YY雜項收入	10,000	0.02	11,587	0.02	1,587	15.87	14,112	0.02
5 基金用途	64,361,000	100.00	71,274,323	100.00	6,913,323	10.74	69,568,336	100.00
53 國民教育計畫	49,619,000	77.09	56,166,753	78.80	6,547,753	13.20	53,131,666	76.37
532國民小學教育	49,619,000	77.09	56,166,753	78.80	6,547,753	13.20	53,131,666	76.37
5L 一般行政管理計畫	14,696,000	22.83	15,082,969	21.16	386,969	2.63	16,406,670	23.58
5L1行政管理及推展	14,696,000	22.83	15,082,969	21.16	386,969	2.63	16,406,670	23.58
5M 建築及設備計畫	46,000	0.07	24,601	0.03	-21,399	-46.52	30,000	0.04
5M4其他設備	46,000	0.07	24,601	0.03	-21,399	-46.52	30,000	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-267,000		1,115,794		1,382,794	-517.90	-605,177	
期初基金餘額	3,456,889		3,122,712		-334,177	-9.67	3,727,889	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,189,889		4,238,506		1,048,617	32.87	3,122,712	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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)	-267,000	1,115,794	1,382,794	-517.90
812 調整非現金項目		403,950	403,950	
8123 流動資產淨減(淨增)		227	227	
8124 流動負債淨增(淨減)		403,723	403,723	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-267,000	1,519,744	1,786,744	-669.19
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		7,981	7,981	
825 增加短期債務及其他負債		90,000	90,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		97,981	97,981	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-267,000	1,617,725	1,884,725	-705.89
84 期初現金及約當現金	13,164,579	12,959,572	-205,007	-1.56
85 期末現金及約當現金	12,897,579	14,577,297	1,679,718	13.02

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+530,465元; 減少應付代管資產-530,465元

2.減少退休及離職準備金+80,286元; 減少應付退休及離職金-80,286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	220,918,239	100.00	219,919,473	100.00	998,766	0.45
流動資產	14,578,160	6.60	12,960,662	5.89	1,617,498	12.48
現金	14,577,297	6.60	12,959,572	5.89	1,617,725	12.48
銀行存款	14,577,297	6.60	12,959,572	5.89	1,617,725	12.48
銀行存款-市庫存款	4,575,511	2.07	3,493,617	1.59	1,081,894	30.97
銀行存款-保管款-代收款專戶	5,823,114	2.64	5,645,286	2.57	177,828	3.15
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	330,530	0.15	331,196	0.15	-666	-0.20
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,922,921	1.32	2,651,209	1.21	271,712	10.25
銀行存款-保管款-其他	498,621	0.23	501,664	0.23	-3,043	-0.61
銀行存款-保管款-保管款專戶	426,600	0.19	336,600	0.15	90,000	26.74
預付款項	863	0.00	1,090	0.00	-227	-20.83
預付費用	863	0.00	1,090	0.00	-227	-20.83
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	879	0.00	81,165	0.04	-80,286	-98.92
準備金	879	0.00	81,165	0.04	-80,286	-98.92
退休及離職準備金	879	0.00	81,165	0.04	-80,286	-98.92
其他資產	206,339,200	93.40	206,877,646	94.07	-538,446	-0.26
什項資產	206,339,200	93.40	206,877,646	94.07	-538,446	-0.26
暫付及待結轉帳項	93,738	0.04	101,719	0.05	-7,981	-7.85
代管資產	206,245,462	93.36	206,775,927	94.02	-530,465	-0.26
代管資產-土地	158,833,450	71.90	158,833,450	72.22	0	0.00
代管資產-土地改良物	6,528,782	2.96	6,528,782	2.97	0	0.00
代管資產-房屋及設備	35,003,860	15.84	35,003,860	15.92	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,713,658	0.78	1,713,658	0.78	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	287,700	0.13	287,700	0.13	0	0.00
代管資產-什項設備	3,878,012	1.76	4,408,477	2.00	-530,465	-12.03
合 計	220,918,239	100.00	219,919,473	100.00	998,766	0.45

註：

臺南市西港區西港國民小學
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	216,679,733	98.08	216,796,761	98.58	-117,028	-0.05
流動負債	10,006,792	4.53	9,603,069	4.37	403,723	4.20
應付款項	10,006,792	4.53	9,603,069	4.37	403,723	4.20
應付代收款	9,668,924	4.38	9,231,074	4.20	437,850	4.74
應付費用	337,868	0.15	371,995	0.17	-34,127	-9.17
其他負債	206,672,941	93.55	207,193,692	94.21	-520,751	-0.25
什項負債	206,672,941	93.55	207,193,692	94.21	-520,751	-0.25
存入保證金	426,600	0.19	336,600	0.15	90,000	26.74
應付退休及離職金	879	0.00	81,165	0.04	-80,286	-98.92
應付代管資產	206,245,462	93.36	206,775,927	94.02	-530,465	-0.26
基金餘額	4,238,506	1.92	3,122,712	1.42	1,115,794	35.73
基金餘額	4,238,506	1.92	3,122,712	1.42	1,115,794	35.73
基金餘額	4,238,506	1.92	3,122,712	1.42	1,115,794	35.73
累積餘額	4,238,506	1.92	3,122,712	1.42	1,115,794	35.73
合 計	220,918,239	100.00	219,919,473	100.00	998,766	0.45

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	64,094,000	72,390,117	8,296,117	12.94	
43 勞務收入	65,000	135,276	70,276	108.12	
431服務收入	65,000	135,276	70,276	108.12	場地出借使用收入，依實際收入繳庫
45 財產收入	4,000	6,923	2,923	73.08	
451財產處分收入	3,000	5,790	2,790	93.00	財產報廢出售收入，依實際收入繳庫
454利息收入	1,000	1,133	133	13.30	各專戶利息收入，依實際收入繳庫
46 政府撥入收入	63,991,000	72,210,971	8,219,971	12.85	
462公庫撥款收入	63,991,000	66,181,367	2,190,367	3.42	
46Y政府其他撥入收入		6,029,604	6,029,604	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加撥款所致
4S 教學收入	24,000	25,360	1,360	5.67	
4S1學雜費收入	24,000	25,360	1,360	5.67	
4Y 其他收入	10,000	11,587	1,587	15.87	
4YY雜項收入	10,000	11,587	1,587	15.87	資源回收收入，依實際收入繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	64,361,000	71,274,323	6,913,323	10.74	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加支出所致
53 國民教育計畫	49,619,000	56,166,753	6,547,753	13.20	
532 國民小學教育	49,619,000	56,166,753	6,547,753	13.20	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		238,291	238,291		
1 用人費用		238,291	238,291		
11 正式員額薪資		238,291	238,291		
113 職員薪金		238,291	238,291		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		740,189	740,189		
1 用人費用		740,189	740,189		
11 正式員額薪資		537,242	537,242		
113 職員薪金		537,242	537,242		
15 獎金		111,960	111,960		
151 考績獎金		45,195	45,195		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		45,103	45,103		
161 職員退休及離職金		45,103	45,103		
18 福利費		45,884	45,884		
181 分擔員工保險費		45,884	45,884		
53210304 國小合理教師員額編制		2,734,817	2,734,817		
1 用人費用		2,734,817	2,734,817		
11 正式員額薪資		1,717,962	1,717,962		
113 職員薪金		1,717,962	1,717,962		
12 聘僱及兼職人員薪資		441,280	441,280		
124 兼職人員酬金		441,280	441,280		
15 獎金		229,390	229,390		
152 年終獎金		229,390	229,390		
16 退休及卹償金		109,958	109,958		
161 職員退休及離職金		109,958	109,958		
18 福利費		236,227	236,227		
181 分擔員工保險費		236,227	236,227		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		2,566,692	2,566,692		
1 用人費用		2,566,692	2,566,692		

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	%	
11 正式員額薪資		1,922,744	1,922,744		
113 職員薪金		1,922,744	1,922,744		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,760	61,760		
124 兼職人員酬金		61,760	61,760		
15 獎金		239,019	239,019		
152 年終獎金		239,019	239,019		
16 退休及卹償金		170,972	170,972		
161 職員退休及離職金		170,972	170,972		
18 福利費		172,197	172,197		
181 分擔員工保險費		172,197	172,197		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		86,040	86,040		
1 用人費用		86,040	86,040		
12 聘僱及兼職人員薪資		86,040	86,040		
124 兼職人員酬金		86,040	86,040		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		24,867	24,867		
2 服務費用		24,867	24,867		
27 一般服務費		24,867	24,867		
27D 計時與計件人員酬金		24,867	24,867		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24,867元，內容：教保員2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		750,689	750,689		
1 用人費用		750,689	750,689		
11 正式員額薪資		618,047	618,047		
113 職員薪金		618,047	618,047		
15 獎金		25,380	25,380		
152 年終獎金		25,380	25,380		
16 退休及卹償金		37,170	37,170		
161 職員退休及離職金		37,170	37,170		
18 福利費		70,092	70,092		
181 分擔員工保險費		70,092	70,092		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		13,000	13,000		
1 用人費用		13,000	13,000		
11 正式員額薪資		13,000	13,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	%	
113 職員薪金		13,000	13,000		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		133,601	133,601		
1 用人費用		133,601	133,601		
11 正式員額薪資		59,291	59,291		
113 職員薪金		59,291	59,291		
12 聘僱及兼職人員薪資		73,650	73,650		
124 兼職人員酬金		73,650	73,650		
18 福利費		660	660		
181 分擔員工保險費		660	660		
53220000 各校經常門分支計畫	49,619,000	48,861,567	-757,433	-1.53	
1 用人費用	47,770,000	47,423,897	-346,103	-0.72	
11 正式員額薪資	33,829,000	33,026,910	-802,090	-2.37	
113 職員薪金	33,829,000	33,026,910	-802,090	-2.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	229,000	663,724	434,724	189.84	
122 約僱職員薪金		3,049	3,049		
124 兼職人員酬金	229,000	660,675	431,675	188.50	
13 超時工作報酬	112,000	129,944	17,944	16.02	
131 加班費	112,000	129,944	17,944	16.02	
15 獎金	7,025,000	7,218,222	193,222	2.75	
151 考績獎金	2,918,000	3,234,793	316,793	10.86	
152 年終獎金	4,107,000	3,983,429	-123,571	-3.01	
16 退休及卹償金	3,148,000	2,932,288	-215,712	-6.85	
161 職員退休及離職金	3,148,000	2,932,288	-215,712	-6.85	
18 福利費	3,427,000	3,452,809	25,809	0.75	
181 分擔員工保險費	3,046,000	3,088,239	42,239	1.39	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	381,000	351,570	-29,430	-7.72	
2 服務費用	1,543,000	1,192,792	-350,208	-22.70	
21 水電費	397,000	277,814	-119,186	-30.02	
212 工作場所電費	277,000	217,092	-59,908	-21.63	
214 工作場所水費	120,000	60,722	-59,278	-49.40	
22 郵電費	107,000	58,095	-48,905	-45.71	
221 郵費	17,000	16,198	-802	-4.72	
222 電話費	60,000	26,297	-33,703	-56.17	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	%	
23 旅運費	48,000	57,557	9,557	19.91	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數360,000元(不含機械保全76,000元)，決算數360,000元(不含機械保全34,776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
231 國內旅費	48,000	57,557	9,557	19.91	
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	98,834	33,834	52.05	
241 印刷及裝訂費	65,000	98,834	33,834	52.05	
25 修理保養及保固費	270,000	109,302	-160,698	-59.52	
252 一般房屋修護費	17,000	2,000	-15,000	-88.24	
255 機械及設備修護費	52,000	36,987	-15,013	-28.87	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	191,000	70,315	-120,685	-63.19	
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	536,000	485,750	-50,250	-9.38	
277 代理(辦)費	67,000	57,974	-9,026	-13.47	
279 外包費	436,000	394,776	-41,224	-9.46	
27F 體育活動費	33,000	33,000			
28 專業服務費	47,000	33,440	-13,560	-28.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	39,000	27,240	-11,760	-30.15	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	3,500	-4,500	-56.25	
288 委託考選訓練費		2,700	2,700		
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	301,000	243,878	-57,122	-18.98	
31 使用材料費	6,000	5,131	-869	-14.48	
312 燃料	6,000	5,131	-869	-14.48	
32 用品消耗	295,000	238,747	-56,253	-19.07	
321 辦公(事務)用品	235,000	152,504	-82,496	-35.10	
323 農業與園藝用品及環境美化費	17,000	61,535	44,535	261.97	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	24,708	9,708	64.72	
32Y 其他用品消耗	28,000		-28,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	3,000		-3,000	-100.00	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
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	14,696,000	15,082,969	386,969	2.63	
5L1 行政管理及推展	14,696,000	15,082,969	386,969	2.63	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	14,696,000	14,636,184	-59,816	-0.41	
1 用人費用	14,666,000	14,606,184	-59,816	-0.41	
16 退休及卹償金	14,666,000	14,606,184	-59,816	-0.41	
161 職員退休及離職金	14,535,000	14,476,068	-58,932	-0.41	
163 卹償金	131,000	130,116	-884	-0.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	30,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
744 慰問、照護及補助金	30,000	30,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		446,785	446,785		
1 用人費用		446,785	446,785		
18 福利費		446,785	446,785		
18Y 其他福利費		446,785	446,785		
5M 建築及設備計畫	46,000	24,601	-21,399	-46.52	
5M4 其他設備	46,000	24,601	-21,399	-46.52	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	46,000	24,601	-21,399	-46.52	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	46,000	24,601	-21,399	-46.52	

臺南市地方教育發展基金－臺南市西港區西港國民小學

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	%	
51 購建固定資產	46,000	24,601	-21,399	-46.52	5M 建築及設備計畫減少原因：主機房機櫃設備等購置計畫取消所致
514 購置機械及設備	46,000	24,601	-21,399	-46.52	

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	25,107,197	14,624,250	4,975,742	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	7,447,405	2,433,429		
房屋及建築	10,312,153	8,683,434	2,800,350	(1)
機械及設備	3,121,824	1,083,475	1,359,925	(3)
交通及運輸設備	671,650	338,416	14,000	(1)
雜項設備	3,553,871	2,085,496	801,467	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	294			

註：

臺南市西港區西港國民小學

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			
17,000	(12)		4,695,773	10,745,916
			732,750	4,281,226
			3,028,257	1,400,812
17,000			556,903	2,824,371

資本資產及長期

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
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

00577-20

臺南市西港區西港國民小學

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—臺南市西港區西港國民小學

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		46,000			46,000	24,601	-21,399	
機械及設備		46,000			46,000	24,601	-21,399	
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		46,000			46,000	24,601	-21,399	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	41	51	10	教師44人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人、國小合理教師員額編制教師4人、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：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11月27日南市教安(一)字第1081353196號函、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	41	51	10	
合 計	41	51	10	

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2名教保費；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—臺南市西港區西港國民小學

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	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	33,829,000		112,000		7,025,000	3,148,000		3,427,000		47,541,000	229,000	47,770,000
正式人員	33,829,000		112,000		7,025,000	3,148,000		3,427,000		47,541,000		47,541,000
聘僱人員											229,000	229,000
兼任人員												
一般行政管理計畫						14,666,000				14,666,000		14,666,000
正式人員						14,666,000				14,666,000		14,666,000
其他人員						14,666,000				14,666,000		14,666,000
合 計	33,829,000		112,000		7,025,000	17,814,000		3,427,000		62,207,000	229,000	62,436,000

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24,867元；279外包費：預算數360,000元(不含機械保全76,000元)，決算數360,000元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,918,000元，決算數3,279,988元，內容：教職員考績獎金決算人數39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4,107,000元，決算數4,543,983元，內容：教職員年終獎金決算人數53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—臺南市西港區西港國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

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
38,133,487	3,049	129,944		7,823,971	3,295,491		3,977,869		53,363,811	1,323,405	54,687,216
38,133,487		129,944		7,776,255	3,256,555		3,939,582		53,235,823		53,235,823
	3,049				270		240		3,559		3,559
				47,716	38,666		38,047		124,429	1,323,405	1,447,834
					14,606,184		446,785		15,052,969		15,052,969
							446,785		446,785		446,785
					14,606,184				14,606,184		14,606,184
38,133,487	3,049	129,944		7,823,971	17,901,675		4,424,654		68,416,780	1,323,405	69,740,185

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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—臺南市西港區西港國民小學

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	%	金額	%	
總 計			64,361,000		71,274,323			6,913,323	10.74	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加支出所致
國民教育計畫			49,619,000		56,166,753			6,547,753	13.20	
一般行政管理計畫			14,696,000		15,082,969			386,969	2.63	
建築及設備計畫			46,000		24,601			-21,399	-46.52	5M 建築及設備計畫減少原因：主機房機櫃設備等購置計畫取消而減少支出所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

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	62,436,000	69,740,185	7,304,185	11.70
11 正式員額薪資	33,829,000	38,133,487	4,304,487	12.72
12 聘僱及兼職人員薪資	229,000	1,326,454	1,097,454	479.24
13 超時工作報酬	112,000	129,944	17,944	16.02
15 獎金	7,025,000	7,823,971	798,971	11.37
16 退休及卹償金	17,814,000	17,901,675	87,675	0.49
18 福利費	3,427,000	4,424,654	997,654	29.11
2 服務費用	1,543,000	1,233,659	-309,341	-20.05
21 水電費	397,000	277,814	-119,186	-30.02
22 郵電費	107,000	58,095	-48,905	-45.71
23 旅運費	48,000	57,557	9,557	19.91
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	98,834	33,834	52.05
25 修理保養及保固費	270,000	109,302	-160,698	-59.52
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	536,000	510,617	-25,383	-4.74
28 專業服務費	47,000	49,440	2,440	5.19
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	301,000	244,878	-56,122	-18.65
31 使用材料費	6,000	5,131	-869	-14.48
32 用品消耗	295,000	239,747	-55,253	-18.73
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	46,000	24,601	-21,399	-46.52
51 購建固定資產	46,000	24,601	-21,399	-46.52
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,000	31,000	-4,000	-11.43
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	64,361,000	71,274,323	6,913,323	10.74

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區西港國民小學

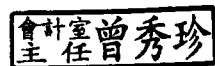
管制性項目及統計所需項目比較表

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	39,000	68,107	29,107	74.63	
27D 計時與計件人員酬金		24,867	24,867		公立幼兒園教保費補助經費(附設)計畫，依規定以超收支併決算方式辦理
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	39,000	43,240	4,240	10.87	推展傳統藝術教育計畫，依規定以超收支併決算方式辦理

主辦會計人員：曾秀珍



基金主持人：林銘山

