

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

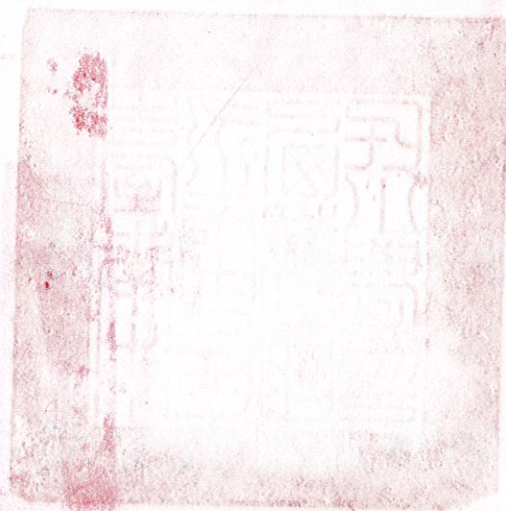
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市永康區西勢國民小學編

第 801 期

(自 1981 年 1 月 1 日起至 1981 年 12 月 31 日止)



金華縣圖書館藏

第 801 期

(金華縣圖書館)

金華縣圖書館藏

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 18-19	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，本年度法定預算數 41,376,000 元，決算數 45,216,303 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 13 班，學生人數 260 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 14 班，學生人數 291 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 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 37,672,280 元，較本年度法定預算數 34,644,000 元，增加 3,028,280 元，計增加 8.74%。

(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 7,544,023 元，較本年度法定預算數 6,732,000 元，增加 812,023 元，計增加 12.06%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

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 45,727,347 元，較法定預算數 41,222,000 元，增加 4,505,347 元，計增加 10.93%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 79,500 元，較法定預算數 70,000 元，增加 9,500 元，計增加 13.57%。主要係因：場地出借收入，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 4,470 元，較法定預算數 0 元，增加 4,470 元。主要係因：財產報廢收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 1,201 元，較法定預算數 1,000 元，增加 201 元，計增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

20.10%。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 41,046,224 元，較法定預算數 41,126,000 元，減少 79,776 元，計減少 0.19%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 4,565,808 元，較法定預算數 0 元，增加 4,565,808 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)、國民小學充實行政人力計畫、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 27,304 元，較法定預算數 25,000 元，增加 2,304 元，計增加 9.22%。

7. 雜項收入：決算數 2,840 元，較法定預算數 0 元，增加 2,840 元。主要係因：繳回以前年度賸餘款及收回以前年度溢付主管加給，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 45,216,303 元，較法定預算數 41,376,000 元，增加 3,840,303 元，計增加 9.28%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 37,672,280 元，較法定預算數 34,644,000 元，增加 3,028,280 元，計增加 8.74%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 7,544,023 元，較法定預算數 6,732,000 元，增加 812,023 元，計增加 12.06%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 154,000 元，本年度決算賸餘數 511,044 元，賸餘原因：用人費用依實際數執行賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 511,044 元，流動負債淨減 788,356 元，業務活動之淨現金流出 277,312 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 10,721 元，增加短期債務及其他負債 49,888 元，其他活動之淨現金流入 39,167 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 238,145 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

期初現金及約當現金 4,502,326 元。

期末現金及約當現金 4,264,181 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 300,888,940 元，包括：流動資產 4,264,181 元、其他資產 296,624,759 元。

(二)負債總額為 299,003,838 元，包括：流動負債 2,073,407 元、其他負債 296,930,431 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,885,102 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 12,182,220 元，本年度增加 6,386,439 元(包括房屋及建築 5,412,161 元、機械及設備 696,778 元、雜項設備 277,500 元)，減少 150,622 元(機械及設備 95,296 元、雜項設備 55,326 元)，累計折舊 9,819,499 元，期末餘額 8,598,538 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 6,239,000 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 5,419,000 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、退休人員服務獎章獎勵金等 820,000 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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(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—臺南市永康區西勢國民小學

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	41,222,000	100.00	45,727,347	100.00	4,505,347	10.93	44,860,841	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	10,470	0.02
415 違規罰款收入							10,470	0.02
43 勞務收入	70,000	0.17	79,500	0.17	9,500	13.57	46,000	0.10
431 服務收入	70,000	0.17	79,500	0.17	9,500	13.57	46,000	0.10
45 財產收入	1,000	0.00	5,671	0.01	4,671	467.10	1,397	0.00
451 財產處分收入			4,470	0.01	4,470	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	1,201	0.00	201	20.10	1,397	0.00
46 政府撥入收入	41,126,000	99.77	45,612,032	99.75	4,486,032	10.91	44,776,874	99.81
462 公庫撥款收入	41,126,000	99.77	41,046,224	89.76	-79,776	-0.19	40,794,683	90.94
46Y 政府其他撥入收入			4,565,808	9.98	4,565,808	0.00	3,982,191	8.88
4S 教學收入	25,000	0.06	27,304	0.06	2,304	9.22	26,100	0.06
4S1 學雜費收入	25,000	0.06	27,304	0.06	2,304	9.22	26,100	0.06
4Y 其他收入			2,840	0.01	2,840	0.00		
4YY 雜項收入			2,840	0.01	2,840	0.00		
5 基金用途	41,376,000	100.00	45,216,303	100.00	3,840,303	9.28	45,481,432	100.00
53 國民教育計畫	34,644,000	83.73	37,672,280	83.32	3,028,280	8.74	36,311,805	79.84
532 國民小學教育	34,644,000	83.73	37,672,280	83.32	3,028,280	8.74	36,311,805	79.84
5L 一般行政管理計畫	6,732,000	16.27	7,544,023	16.68	812,023	12.06	9,169,627	20.16
5L1 行政管理及推展	6,732,000	16.27	7,544,023	16.68	812,023	12.06	9,169,627	20.16
本期賸餘(短絀-)	-154,000		511,044		665,044	-431.85	-620,591	
期初基金餘額	1,909,649		1,374,058		-535,591	-28.05	1,994,649	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,755,649		1,885,102		129,453	7.37	1,374,058	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區西勢國民小學

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)	-154,000	511,044	665,044	-431.85
812 調整非現金項目		-788,356	-788,356	
8124 流動負債淨增(淨減)		-788,356	-788,356	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-154,000	-277,312	-123,312	80.07
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		49,888	49,888	
82C 增加其他資產		-10,721	-10,721	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		39,167	39,167	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-154,000	-238,145	-84,145	54.64
84 期初現金及約當現金	5,901,581	4,502,326	-1,399,255	-23.71
85 期末現金及約當現金	5,747,581	4,264,181	-1,483,400	-25.81

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-2,987,232元；增加應付代管資產+2,987,232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	300,888,940	100.00	298,129,132	100.00	2,759,808	0.93
流動資產	4,264,181	1.42	4,502,326	1.51	-238,145	-5.29
現金	4,264,181	1.42	4,502,326	1.51	-238,145	-5.29
銀行存款	4,264,181	1.42	4,502,326	1.51	-238,145	-5.29
銀行存款-市庫存款	2,165,461	0.72	1,952,803	0.66	212,658	10.89
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,371,958	0.46	1,636,901	0.55	-264,943	-16.19
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	130,481	0.04	115,382	0.04	15,099	13.09
銀行存款-保管款-午餐專戶	267,781	0.09	518,628	0.17	-250,847	-48.37
銀行存款-保管款-保管款專戶	328,500	0.11	278,612	0.09	49,888	17.91
其他資產	296,624,759	98.58	293,626,806	98.49	2,997,953	1.02
什項資產	296,624,759	98.58	293,626,806	98.49	2,997,953	1.02
暫付及待結轉帳項	22,828	0.01	12,107	0.00	10,721	88.55
代管資產	296,601,931	98.58	293,614,699	98.49	2,987,232	1.02
代管資產-土地	240,195,103	79.83	235,571,177	79.02	4,623,926	1.96
代管資產-土地改良物	3,018,000	1.00	3,018,000	1.01	0	0.00
代管資產-房屋及設備	47,765,825	15.87	47,765,825	16.02	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,497,235	0.83	2,573,735	0.86	-76,500	-2.97
代管資產-交通及運輸設備	93,452	0.03	93,452	0.03	0	0.00
代管資產-什項設備	3,032,316	1.01	4,592,510	1.54	-1,560,194	-33.97
合 計	300,888,940	100.00	298,129,132	100.00	2,759,808	0.93

信託代理與保證資產

150,000

保證品

150,000

註：

臺南市永康區西勢國民小學

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	299,003,838	99.37	296,755,074	99.54	2,248,764	0.76
流動負債	2,073,407	0.69	2,861,763	0.96	-788,356	-27.55
應付款項	2,073,407	0.69	2,861,763	0.96	-788,356	-27.55
應付代收款	1,793,048	0.60	2,283,018	0.77	-489,970	-21.46
應付費用	280,359	0.09	578,745	0.19	-298,386	-51.56
其他負債	296,930,431	98.68	293,893,311	98.58	3,037,120	1.03
什項負債	296,930,431	98.68	293,893,311	98.58	3,037,120	1.03
存入保證金	328,500	0.11	278,612	0.09	49,888	17.91
應付代管資產	296,601,931	98.58	293,614,699	98.49	2,987,232	1.02
基金餘額	1,885,102	0.63	1,374,058	0.46	511,044	37.19
基金餘額	1,885,102	0.63	1,374,058	0.46	511,044	37.19
基金餘額	1,885,102	0.63	1,374,058	0.46	511,044	37.19
累積餘額	1,885,102	0.63	1,374,058	0.46	511,044	37.19
合 計	300,888,940	100.00	298,129,132	100.00	2,759,808	0.93

信託代理與保證負債

150,000

應付保證品

150,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	41,222,000	45,727,347	4,505,347	10.93	
43 勞務收入	70,000	79,500	9,500	13.57	
431服務收入	70,000	79,500	9,500	13.57	場地租借收入，按實際情形核實辦理
45 財產收入	1,000	5,671	4,671	467.10	
451財產處分收入		4,470	4,470	0.00	財產報廢收入，按實際情形核實辦理
454利息收入	1,000	1,201	201	20.10	係108年專戶利息收入，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	41,126,000	45,612,032	4,486,032	10.91	
462公庫撥款收入	41,126,000	41,046,224	-79,776	-0.19	
46Y政府其他撥入收入		4,565,808	4,565,808	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款,依規定以超支併決算辦理
4S 教學收入	25,000	27,304	2,304	9.22	
4S1學雜費收入	25,000	27,304	2,304	9.22	
4Y 其他收入		2,840	2,840	0.00	
4YY雜項收入		2,840	2,840	0.00	係繳回以前年度賸餘款及收回以前年度溢付主管加給，按實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	41,376,000	45,216,303	3,840,303	9.28	
53 國民教育計畫	34,644,000	37,672,280	3,028,280	8.74	
532 國民小學教育	34,644,000	37,672,280	3,028,280	8.74	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		155,256	155,256		
1 用人費用		155,256	155,256		
11 正式員額薪資		155,256	155,256		
113 職員薪金		155,256	155,256		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		510,787	510,787		
2 服務費用		510,787	510,787		
27 一般服務費		510,787	510,787		
27D 計時與計件人員酬金		510,787	510,787		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510,787元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		2,100,036	2,100,036		
1 用人費用		2,100,036	2,100,036		
11 正式員額薪資		1,408,442	1,408,442		
113 職員薪金		1,408,442	1,408,442		
12 聘僱及兼職人員薪資		191,680	191,680		
124 兼職人員酬金		191,680	191,680		
15 獎金		249,654	249,654		
152 年終獎金		249,654	249,654		
16 退休及卹償金		81,751	81,751		
161 職員退休及離職金		81,751	81,751		
18 福利費		168,509	168,509		
181 分擔員工保險費		168,509	168,509		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,385,063	1,385,063		
1 用人費用		1,385,063	1,385,063		
11 正式員額薪資		961,887	961,887		
113 職員薪金		961,887	961,887		
12 聘僱及兼職人員薪資		151,640	151,640		
124 兼職人員酬金		151,640	151,640		
15 獎金		92,689	92,689		
152 年終獎金		92,689	92,689		
16 退休及卹償金		84,071	84,071		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金		84,071	84,071		
18 福利費		94,776	94,776		
181 分擔員工保險費		94,776	94,776		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		18,360	18,360		
1 用人費用		18,360	18,360		
12 聘僱及兼職人員薪資		18,360	18,360		
124 兼職人員酬金		18,360	18,360		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,400	23,400		
2 服務費用		23,400	23,400		
27 一般服務費		23,400	23,400		
27D 計時與計件人員酬金		23,400	23,400		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23,400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		783,547	783,547		
1 用人費用		783,547	783,547		
11 正式員額薪資		607,964	607,964		
113 職員薪金		607,964	607,964		
15 獎金		60,495	60,495		
152 年終獎金		60,495	60,495		
16 退休及卹償金		34,806	34,806		
161 職員退休及離職金		34,806	34,806		
18 福利費		80,149	80,149		
181 分擔員工保險費		78,749	78,749		
183 傷病醫藥費		1,400	1,400		
19 提繳費		133	133		
191 提繳工資墊償費用		133	133		
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		
113 職員薪金		13,000	13,000		
53220000 各校經常門分支計畫	34,644,000	32,414,090	-2,229,910	-6.44	
1 用人費用	32,317,000	30,202,326	-2,114,674	-6.54	
11 正式員額薪資	22,166,000	20,354,568	-1,811,432	-8.17	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	21,401,000	19,589,088	-1,811,912	-8.47	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係新進教師薪資較低所致
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	133,000	399,865	266,865	200.65	
122 約僱職員薪金		12,266	12,266		
124 兼職人員酬金	133,000	387,599	254,599	191.43	
13 超時工作報酬	98,000	145,736	47,736	48.71	
131 加班費	98,000	145,736	47,736	48.71	
15 獎金	5,611,000	5,358,156	-252,844	-4.51	
151 考績獎金	2,840,000	2,730,658	-109,342	-3.85	
152 年終獎金	2,771,000	2,627,498	-143,502	-5.18	
16 退休及卹償金	1,988,000	1,775,216	-212,784	-10.70	
161 職員退休及離職金	1,942,000	1,729,280	-212,720	-10.95	
162 工員退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	
18 福利費	2,321,000	2,168,485	-152,515	-6.57	
181 分擔員工保險費	2,012,000	1,985,224	-26,776	-1.33	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	309,000	177,261	-131,739	-42.63	
19 提繳費		300	300		
191 提繳工資墊償費用		300	300		
2 服務費用	2,160,000	2,025,839	-134,161	-6.21	
21 水電費	314,000	314,000			
212 工作場所電費	289,000	281,836	-7,164	-2.48	
214 工作場所水費	25,000	32,164	7,164	28.66	
22 郵電費	102,000	66,268	-35,732	-35.03	
221 郵費	12,000	14,000	2,000	16.67	
222 電話費	60,000	36,668	-23,332	-38.89	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	48,000	14,692	-33,308	-69.39	
231 國內旅費	48,000	14,692	-33,308	-69.39	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	4,936	-25,064	-83.55	
241 印刷及裝訂費	30,000	4,936	-25,064	-83.55	
25 修理保養及保固費	326,000	376,605	50,605	15.52	
252 一般房屋修護費	165,000	134,171	-30,829	-18.68	
254 其他建築修護費	10,000	10,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	%	
255 機械及設備修護費	56,000	86,889	30,889	55.16	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	1,575	-8,425	-84.25	
257 雜項設備修護費	85,000	143,970	58,970	69.38	
27 一般服務費	1,158,000	1,087,300	-70,700	-6.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	50	-950	-95.00	
277 代理(辦)費	38,000	37,625	-375	-0.99	
279 外包費	50,000	24,834	-25,166	-50.33	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數1,650元(不含機械保全23,184元)，內容：活動用桌巾清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,048,000	1,005,591	-42,409	-4.05	
27F 體育活動費	21,000	19,200	-1,800	-8.57	服務費用支用編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數1,048,000元，決算數1,005,591元，內容：試辦雙語教學外籍教師1名
28 專業服務費	122,000	102,038	-19,962	-16.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,000	96,238	-18,762	-16.31	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	5,800	-1,200	-17.14	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	166,000	175,425	9,425	5.68	
31 使用材料費	2,000	2,430	430	21.50	
312 燃料	2,000	2,430	430	21.50	
32 用品消耗	164,000	172,995	8,995	5.48	
321 辦公(事務)用品	113,000	135,184	22,184	19.63	
322 報章雜誌	3,000	2,880	-120	-4.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	13,856	-6,144	-30.72	
326 食品		5,840	5,840		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	15,235	5,235	52.35	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費		9,500	9,500		
44 交通及運輸設備租金		9,500	9,500		
442 車租		9,500	9,500		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221205 午餐運送車資-市預算		188,160	188,160		
2 服務費用		188,160	188,160		
23 旅運費		188,160	188,160		
235 貨物運費		188,160	188,160		
53221502 特教學生助理人員		6,000	6,000		
2 服務費用		6,000	6,000		
27 一般服務費		6,000	6,000		
27D 計時與計件人員酬金		6,000	6,000		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6,000元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		21,040	21,040		
28 專業服務費		21,040	21,040		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,040	21,040		
3 材料及用品費		10,960	10,960		
32 用品消耗		10,960	10,960		
321 辦公（事務）用品		10,960	10,960		
53221901 學校水電費		42,581	42,581		
2 服務費用		42,581	42,581		
21 水電費		42,581	42,581		
212 工作場所電費		33,348	33,348		
214 工作場所水費		9,233	9,233		
5L 一般行政管理計畫	6,732,000	7,544,023	812,023	12.06	
5L1 行政管理及推展	6,732,000	7,544,023	812,023	12.06	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,732,000	7,409,883	677,883	10.07	
1 用人費用	6,726,000	7,409,883	683,883	10.17	
16 退休及卹償金	6,726,000	7,409,883	683,883	10.17	
161 職員退休及離職金	6,726,000	7,409,883	683,883	10.17	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000		-6,000	-100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000		-6,000	-100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		134,140	134,140		
1 用人費用		134,140	134,140		
18 福利費		134,140	134,140		
18Y 其他福利費		134,140	134,140		

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	12,182,220	9,277,703	6,386,439	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,241,375	3,974,620		
房屋及建築	3,265,080	2,562,256	5,412,161	(1)
機械及設備	2,440,721	1,555,052	696,778	(1)
交通及運輸設備	577,800	331,820		
雜項設備	1,657,244	853,955	277,500	(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：

臺南市永康區西勢國民小學

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			
150,622			541,796	8,598,538
			17,496	249,259
		南棟教室屋頂不鏽鋼欄杆工程及耐震 補強工程	71,415	6,043,570
95,296	(5)	數位英語學習教室購置個人電腦、健 康中心急救箱及等報廢個人電腦等	272,343	1,214,808
			58,757	187,223
55,326	(5)	補助款購置圖書置物櫃、電腦置放架 、互動式液晶電視、黑板組等及報廢 書籍、攀爬架等。	121,785	903,678

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	26	34	8	教師27人，公務人員2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2人、國小合理教師員額編制2人、增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人及班級數增一班增加2名教師，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7日南市教特(一)字第1081277074號函及108年8月30日南市教課(二)字第1081008828號函
職員	24	32	8	
工友	2	2	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合 計	26	36	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：特教學生助理人員1名、充實行政人力1名、教保員2名教保費、試辦雙語教學外籍教師1名；279外包費，內容：活動用桌巾清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	22,166,000		98,000		5,611,000	1,988,000		2,321,000		32,184,000	133,000	32,317,000
正式人員	22,166,000		98,000		5,611,000	1,988,000		2,321,000		32,184,000		32,184,000
聘僱人員												
兼任人員											133,000	133,000
一般行政管理計畫						6,726,000				6,726,000		6,726,000
正式人員												
其他人員						6,726,000				6,726,000		6,726,000
合 計	22,166,000		98,000		5,611,000	8,714,000		2,321,000		38,910,000	133,000	39,043,000

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1,048,000元，決算數1,545,778元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數1,650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2,840,000元，決算數2,730,658元，內容：教職員工考績獎金決算人數25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2,771,000元，決算數3,030,336元，內容：教職員工年終獎金決算人數41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—臺南市永康區西勢國民小學

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
23,501,117	12,266	145,736		5,760,994	1,975,844		2,511,919	433	33,908,309	749,279	34,657,588
23,501,117		145,736		5,722,799	1,958,162		2,476,486	433	33,804,733		33,804,733
	12,266			3,894	828		1,058		18,046		18,046
				34,301	16,854		34,375		85,530	749,279	834,809
					7,409,883		134,140		7,544,023		7,544,023
							134,140		134,140		134,140
					7,409,883				7,409,883		7,409,883
23,501,117	12,266	145,736		5,760,994	9,385,727		2,646,059	433	41,452,332	749,279	42,201,611

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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—臺南市永康區西勢國民小學

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			41,376,000		45,216,303			3,840,303	9.28	
國民教育計畫			34,644,000		37,672,280			3,028,280	8.74	
一般行政管理計畫			6,732,000		7,544,023			812,023	12.06	係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	39,043,000	42,201,611	3,158,611	8.09
11 正式員額薪資	22,166,000	23,501,117	1,335,117	6.02
12 聘僱及兼職人員薪資	133,000	761,545	628,545	472.59
13 超時工作報酬	98,000	145,736	47,736	48.71
15 獎金	5,611,000	5,760,994	149,994	2.67
16 退休及卹償金	8,714,000	9,385,727	671,727	7.71
18 福利費	2,321,000	2,646,059	325,059	14.01
19 提繳費	0	433	433	0.00
2 服務費用	2,160,000	2,817,807	657,807	30.45
21 水電費	314,000	356,581	42,581	13.56
22 郵電費	102,000	66,268	-35,732	-35.03
23 旅運費	48,000	202,852	154,852	322.61
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	4,936	-25,064	-83.55
25 修理保養及保固費	326,000	376,605	50,605	15.52
27 一般服務費	1,158,000	1,627,487	469,487	40.54
28 專業服務費	122,000	123,078	1,078	0.88
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	166,000	186,385	20,385	12.28
31 使用材料費	2,000	2,430	430	21.50
32 用品消耗	164,000	183,955	19,955	12.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	9,500	9,500	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	9,500	9,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	1,000	-6,000	-85.71
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	0	-6,000	-100.00
合 計	41,376,000	45,216,303	3,840,303	9.28

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區西勢國民小學

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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	1,163,000	1,663,056	500,056	43.00	
27D 計時與計件人員酬金	1,048,000	1,545,778	497,778	47.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,000	117,278	2,278	1.98	

主辦會計人員：傅美惠



基金主持人：周脈贊



