

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)

臺南市歸仁區保西國民小學編



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 18-19	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 35,921,000 元，決算數 38,312,634 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 178 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 59 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 191 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 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 32,282,994 元，較本年度法定預算數 30,801,000 元，增加 1,481,994 元，計增加 4.81%。

(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 5,733,128 元，較本年度法定預算數 4,816,000 元，增加 917,128 元，計增加 19.04%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數。

(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 296,512 元，較本年度法定預算數 304,000 元，減少 7,488 元，計減少 2.46%。

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 38,596,727 元，較法定預算數 35,068,000 元，增加 3,528,727 元，計增加 10.06%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 241,000 元，較法定預算數 200,000 元，增加 41,000 元，計增加 20.50%。主要係因：加強推廣場地租借，場地出租借超於預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

2. 財產處分收入：決算數 21,850 元，較法定預算數 0 元，增加 21,850 元。主要係因：係發電機、遊戲器材報廢變賣，依規定辦理繳庫。
3. 利息收入：決算數 1,263 元，較法定預算數 1,000 元，增加 263 元，計增加 26.30%。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 35,176,704 元，較法定預算數 34,812,000 元，增加 364,704 元，計增加 1.05%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,102,709 元，較法定預算數 0 元，增加 3,102,709 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)、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)、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 53,201 元，較法定預算數 54,000 元，減少 799 元，計減少 1.48%。
7. 雜項收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。主要係因：係資源回收收入，未依預期發生。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 38,312,634 元，較法定預算數 35,921,000 元，增加 2,391,634 元，計增加 6.66%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 32,282,994 元，較法定預算數 30,801,000 元，增加 1,481,994 元，計增加 4.81%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,733,128 元，較法定預算數 4,816,000 元，增加 917,128 元，計增加 19.04%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 296,512 元，較法定預算數 304,000 元，減少 7,488 元，計減少 2.46%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 853,000 元，本年度決算賸餘 284,093 元，賸餘原因：用人費用因新聘用教師俸點較低結餘，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 284,093 元，流動資產淨增 8,545 元，流動負

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

債淨增 79,962 元，業務活動之淨現金流入 355,510 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 31,840 元，增加短期債務及其他負債 15,000 元，其他活動之淨現金流出 16,840 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 338,670 元。

期初現金及約當現金 5,315,252 元。

期末現金及約當現金 5,653,922 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 473,358,820 元，包括：流動資產 5,662,467 元、其他資產 467,696,353 元。

(二)負債總額為 470,738,594 元，包括：流動負債 3,028,541 元、其他負債 467,710,053 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,620,226 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 76,655,402 元，本年度增加 67,333,822 元(包括房屋及建築 66,032,716 元、機械及設備 844,990 元、交通及運輸設備 141,000 元、雜項設備 315,116 元)，減少 66,171,528 元(房屋及建築 66,032,716 元、機械及設備 58,812 元、交通及運輸設備 80,000 元)，累計折舊 9,174,488 元，期末餘額 68,643,208 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 4,727,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)計畫等計 3,807,000 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(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、子女教育補助、三節慰問金等 920,000 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—臺南市歸仁區保西國民小學

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	35,068,000	100.00	38,596,727	100.00	3,528,727	10.06	38,271,554	100.00
43 勞務收入	200,000	0.57	241,000	0.62	41,000	20.50	258,000	0.67
431服務收入	200,000	0.57	241,000	0.62	41,000	20.50	258,000	0.67
45 財產收入	1,000	0.00	23,113	0.06	22,113	2,211.30	258,070	0.67
451財產處分收入			21,850	0.06	21,850	0.00	256,820	0.67
454利息收入	1,000	0.00	1,263	0.00	263	26.30	1,250	0.00
46 政府撥入收入	34,812,000	99.27	38,279,413	99.18	3,467,413	9.96	37,631,819	98.33
462公庫撥款收入	34,812,000	99.27	35,176,704	91.14	364,704	1.05	34,997,542	91.45
46Y政府其他撥入收入			3,102,709	8.04	3,102,709	0.00	2,634,277	6.88
4S 教學收入	54,000	0.15	53,201	0.14	-799	-1.48	53,100	0.14
4S1學雜費收入	54,000	0.15	53,201	0.14	-799	-1.48	53,100	0.14
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	70,565	0.18
4YY雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	70,565	0.18
5 基金用途	35,921,000	100.00	38,312,634	100.00	2,391,634	6.66	38,807,984	100.00
53 國民教育計畫	30,801,000	85.75	32,282,994	84.26	1,481,994	4.81	32,173,597	82.90
532國民小學教育	30,801,000	85.75	32,282,994	84.26	1,481,994	4.81	32,173,597	82.90
5L 一般行政管理計畫	4,816,000	13.41	5,733,128	14.96	917,128	19.04	6,604,387	17.02
5L1行政管理及推展	4,816,000	13.41	5,733,128	14.96	917,128	19.04	6,604,387	17.02
5M 建築及設備計畫	304,000	0.85	296,512	0.77	-7,488	-2.46	30,000	0.08
5M4其他設備	304,000	0.85	296,512	0.77	-7,488	-2.46	30,000	0.08
本期賸餘 (短絀)	-853,000		284,093		1,137,093	-133.31	-536,430	
期初基金餘額	2,335,563		2,336,133		570	0.02	2,872,563	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,482,563		2,620,226		1,137,663	76.74	2,336,133	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學
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)	-853,000	284,093	1,137,093	-133.31
812 調整非現金項目		71,417	71,417	
8123 流動資產淨減(淨增)		-8,545	-8,545	
8124 流動負債淨增(淨減)		79,962	79,962	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-853,000	355,510	1,208,510	-141.68
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		15,000	15,000	
82C 增加其他資產		-31,840	-31,840	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-16,840	-16,840	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-853,000	338,670	1,191,670	-139.70
84 期初現金及約當現金	4,973,894	5,315,252	341,358	6.86
85 期末現金及約當現金	4,120,894	5,653,922	1,533,028	37.20

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-15,447,594元；增加應付代管資產15,447,594元

主任郭珮榮

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	473,358,820	100.00	457,532,171	100.00	15,826,649	3.46
流動資產	5,662,467	1.20	5,315,252	1.16	347,215	6.53
現金	5,653,922	1.19	5,315,252	1.16	338,670	6.37
銀行存款	5,653,922	1.19	5,315,252	1.16	338,670	6.37
銀行存款-市庫存款	2,843,418	0.60	2,665,102	0.58	178,316	6.69
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,311,363	0.49	2,323,731	0.51	-12,368	-0.53
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	246,097	0.05	245,974	0.05	123	0.05
銀行存款-保管款-午餐專戶	207,504	0.04	49,905	0.01	157,599	315.80
銀行存款-保管款-保管款專戶	45,540	0.01	30,540	0.01	15,000	49.12
預付款項	8,545	0.00	0	0.00	8,545	0.00
預付費用	8,545	0.00	0	0.00	8,545	0.00
其他資產	467,696,353	98.80	452,216,919	98.84	15,479,434	3.42
什項資產	467,696,353	98.80	452,216,919	98.84	15,479,434	3.42
暫付及待結轉帳項	31,840	0.01	0	0.00	31,840	0.00
代管資產	467,664,513	98.80	452,216,919	98.84	15,447,594	3.42
代管資產-土地	432,161,600	91.30	415,750,400	90.87	16,411,200	3.95
代管資產-土地改良物	4,422,438	0.93	4,422,438	0.97	0	0.00
代管資產-房屋及設備	24,120,320	5.10	24,120,320	5.27	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,636,138	0.56	2,793,744	0.61	-157,606	-5.64
代管資產-交通及運輸設備	1,784,459	0.38	1,784,459	0.39	0	0.00
代管資產-什項設備	2,539,558	0.54	3,345,558	0.73	-806,000	-24.09
合 計	473,358,820	100.00	457,532,171	100.00	15,826,649	3.46

註：

臺南市歸仁區保西國民小學
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	470,738,594	99.45	455,196,038	99.49	15,542,556	3.41
流動負債	3,028,541	0.64	2,948,579	0.64	79,962	2.71
應付款項	3,028,541	0.64	2,948,579	0.64	79,962	2.71
應付代收款	2,796,804	0.59	2,619,610	0.57	177,194	6.76
應付費用	231,737	0.05	328,969	0.07	-97,232	-29.56
其他負債	467,710,053	98.81	452,247,459	98.84	15,462,594	3.42
什項負債	467,710,053	98.81	452,247,459	98.84	15,462,594	3.42
存入保證金	45,540	0.01	30,540	0.01	15,000	49.12
應付代管資產	467,664,513	98.80	452,216,919	98.84	15,447,594	3.42
基金餘額	2,620,226	0.55	2,336,133	0.51	284,093	12.16
基金餘額	2,620,226	0.55	2,336,133	0.51	284,093	12.16
基金餘額	2,620,226	0.55	2,336,133	0.51	284,093	12.16
累積餘額	2,620,226	0.55	2,336,133	0.51	284,093	12.16
合 計	473,358,820	100.00	457,532,171	100.00	15,826,649	3.46

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學
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	35,068,000	38,596,727	3,528,727	10.06	
43 勞務收入	200,000	241,000	41,000	20.50	
431 服務收入	200,000	241,000	41,000	20.50	加強推廣場地租借，場地出租借超於預期
45 財產收入	1,000	23,113	22,113	2,211.30	
451 財產處分收入		21,850	21,850	0.00	係發電機、遊戲器材報廢變賣，依規定辦理繳庫
454 利息收入	1,000	1,263	263	26.30	各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	34,812,000	38,279,413	3,467,413	9.96	
462 公庫撥款收入	34,812,000	35,176,704	364,704	1.05	
46Y 政府其他撥入收入		3,102,709	3,102,709	0.00	國小合理教師員額編制計畫等計畫超支併決算撥款所致
4S 教學收入	54,000	53,201	-799	-1.48	
4S1 學雜費收入	54,000	53,201	-799	-1.48	
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY 雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	係資源回收收入，未依預期發生

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	35,921,000	38,312,634	2,391,634	6.66	
53 國民教育計畫	30,801,000	32,282,994	1,481,994	4.81	
532 國民小學教育	30,801,000	32,282,994	1,481,994	4.81	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		118,097	118,097		
1 用人費用		118,097	118,097		
11 正式員額薪資		118,097	118,097		
113 職員薪金		118,097	118,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,741	26,741		
1 用人費用		26,741	26,741		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,806	22,806		
124 兼職人員酬金		22,806	22,806		
16 退休及卹償金		1,200	1,200		
161 職員退休及離職金		1,200	1,200		
18 福利費		2,735	2,735		
181 分擔員工保險費		2,735	2,735		
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		996,836	996,836		
1 用人費用		996,836	996,836		
11 正式員額薪資		621,952	621,952		
113 職員薪金		621,952	621,952		
12 聘僱及兼職人員薪資		202,560	202,560		
124 兼職人員酬金		202,560	202,560		
15 獎金		48,527	48,527		
152 年終獎金		48,527	48,527		
16 退休及卹償金		38,696	38,696		
161 職員退休及離職金		38,696	38,696		
18 福利費		85,101	85,101		
181 分擔員工保險費		85,101	85,101		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		718,658	718,658		
1 用人費用		718,658	718,658		
11 正式員額薪資		493,924	493,924		
113 職員薪金		493,924	493,924		
12 聘僱及兼職人員薪資		87,360	87,360		
124 兼職人員酬金		87,360	87,360		
15 獎金		33,383	33,383		
152 年終獎金		33,383	33,383		
16 退休及卹償金		49,156	49,156		
161 職員退休及離職金		49,156	49,156		
18 福利費		54,835	54,835		
181 分擔員工保險費		54,835	54,835		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		80,220	80,220		
1 用人費用		80,220	80,220		
12 聘僱及兼職人員薪資		80,220	80,220		
124 兼職人員酬金		80,220	80,220		
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		850,723	850,723		
1 用人費用		850,723	850,723		
11 正式員額薪資		692,858	692,858		
113 職員薪金		692,858	692,858		
15 獎金		24,509	24,509		
152 年終獎金		24,509	24,509		
16 退休及卹償金		43,008	43,008		
161 職員退休及離職金		43,008	43,008		
18 福利費		90,168	90,168		
181 分擔員工保險費		89,518	89,518		
183 傷病醫藥費		650	650		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	%	
19 提繳費		180	180		
191 提繳工資墊償費用		180	180		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		93,855	93,855		
1 用人費用		93,855	93,855		
11 正式員額薪資		93,855	93,855		
113 職員薪金		93,855	93,855		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,984	38,984		
1 用人費用		38,984	38,984		
11 正式員額薪資		11,720	11,720		
113 職員薪金		11,720	11,720		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,264	27,264		
124 兼職人員酬金		27,264	27,264		
53220000 各校經常門分支計 畫	30,801,000	28,563,700	-2,237,300	-7.26	
1 用人費用	29,106,000	27,578,403	-1,527,597	-5.25	
11 正式員額薪資	20,612,000	18,430,909	-2,181,091	-10.58	
113 職員薪金	20,229,000	18,048,169	-2,180,831	-10.78	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：係教師退休改聘用俸點較低 之新進教師等所致
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	133,000	638,361	505,361	379.97	
124 兼職人員酬金	133,000	638,361	505,361	379.97	
13 超時工作報酬	65,000	88,288	23,288	35.83	
131 加班費	65,000	88,288	23,288	35.83	
15 獎金	4,382,000	4,652,392	270,392	6.17	
151 考績獎金	1,927,000	2,335,883	408,883	21.22	
152 年終獎金	2,455,000	2,316,509	-138,491	-5.64	
16 退休及卹償金	1,848,000	1,681,493	-166,507	-9.01	
161 職員退休及離職金	1,825,000	1,658,525	-166,475	-9.12	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	2,066,000	2,086,864	20,864	1.01	
181 分擔員工保險費	1,852,000	1,849,464	-2,536	-0.14	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	214,000	231,400	17,400	8.13	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	%	
2 服務費用	1,301,000	767,233	-533,767	-41.03	
21 水電費	252,000	201,373	-50,627	-20.09	
212 工作場所電費	212,000	163,676	-48,324	-22.79	
214 工作場所水費	40,000	37,697	-2,303	-5.76	
22 郵電費	100,000	70,994	-29,006	-29.01	
221 郵費	15,000	8,798	-6,202	-41.35	
222 電話費	55,000	46,596	-8,404	-15.28	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	30,000	7,314	-22,686	-75.62	
231 國內旅費	30,000	7,314	-22,686	-75.62	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	20,000		-20,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	569,000	246,970	-322,030	-56.60	
251 土地改良物修護費	10,000		-10,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	360,000	25,500	-334,500	-92.92	
254 其他建築修護費	10,000	8,040	-1,960	-19.60	
255 機械及設備修護費	77,000	130,575	53,575	69.58	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	20,855	10,855	108.55	
257 雜項設備修護費	102,000	62,000	-40,000	-39.22	
27 一般服務費	263,000	178,182	-84,818	-32.25	
277 代理(辦)費	34,000	31,530	-2,470	-7.26	
279 外包費	210,000	121,414	-88,586	-42.18	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數160,000元(不含機械保全50,000元)，決算數98,230元(不含機械保全23,184元)，內容：樹木修剪及清運、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27F 體育活動費	19,000	25,238	6,238	32.83	
28 專業服務費	7,000	2,400	-4,600	-65.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,400	2,400		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000		-7,000	-100.00	
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	358,000	217,064	-140,936	-39.37	
31 使用材料費	5,000	4,298	-702	-14.04	
312 燃料	5,000	4,298	-702	-14.04	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

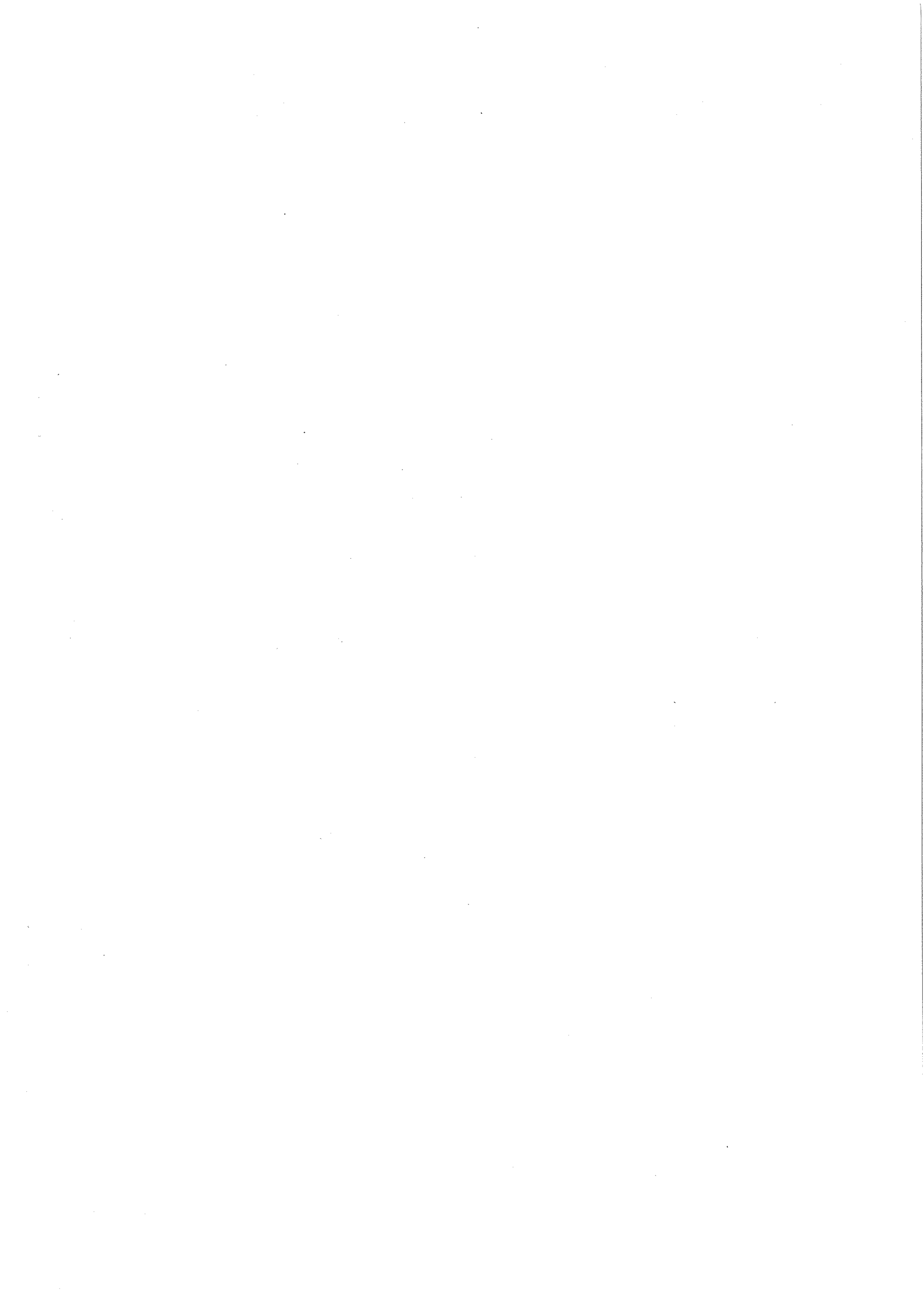
單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32 用品消耗	353,000	212,766	-140,234	-39.73	
321 辦公(事務)用品	229,000	177,637	-51,363	-22.43	
322 報章雜誌	10,000	7,200	-2,800	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	80,000	26,715	-53,285	-66.61	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	1,214	-8,786	-87.86	
32Y 其他用品消耗	19,000		-19,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
451 雜項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
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	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
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		59,533	59,533		
2 服務費用		59,533	59,533		
27 一般服務費		59,533	59,533		
27D 計時與計件人員酬金		59,533	59,533		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59,533元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		25,000	25,000		
2 服務費用		25,000	25,000		
28 專業服務費		25,000	25,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		25,000	25,000		
5L 一般行政管理計畫	4,816,000	5,733,128	917,128	19.04	
5L1 行政管理及推展	4,816,000	5,733,128	917,128	19.04	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,816,000	5,524,111	708,111	14.70	

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區保西國民小學
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	%	
1 用人費用	4,810,000	5,518,111	708,111	14.72	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
16 退休及卹償金	4,810,000	5,518,111	708,111	14.72	
161 職員退休及離職金	4,810,000	5,518,111	708,111	14.72	
7 會費、捐助、補助、分攤、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		209,017	209,017		
1 用人費用		209,017	209,017		
18 福利費		209,017	209,017		
181 分擔員工保險費		3,117	3,117		
18Y 其他福利費		205,900	205,900		
5M 建築及設備計畫	304,000	296,512	-7,488	-2.46	
5M4 其他設備	304,000	296,512	-7,488	-2.46	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	304,000	296,512	-7,488	-2.46	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	304,000	296,512	-7,488	-2.46	
51 購建固定資產	304,000	296,512	-7,488	-2.46	
514 購置機械及設備	178,000	178,000			
516 購置雜項設備	126,000	118,512	-7,488	-5.94	



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	76,655,402	7,111,921	67,333,822	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,610,132	1,504,917		
房屋及建築	68,945,392	2,751,038	66,032,716	(12)
機械及設備	2,178,325	1,202,653	844,990	(1)
交通及運輸設備	412,778	143,632	141,000	(1)
雜項設備	3,508,775	1,509,681	315,116	(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：

臺南市歸仁區保西國民小學
 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			
66,171,528			2,062,567	68,643,208
66,032,716	(12)	校舍地號建置錯誤重分類	3,804	101,411
58,812	(12)	改善及充實教學環境及設備(購置監視系統、英聽教室購置電腦16台、三合一急救甦醒器1台、割草機1台、撥入個人電腦7台、雷擊監視器維修增帳、網路交換器3台); 空氣清淨機財產登錄錯誤重分類	1,266,866	64,927,488
80,000	(12)	改善及充實教學環境及設備(雷擊監視器主機及柵欄機及字幕機維修增帳); 監視器顯示器財產登錄錯誤重分類	361,908	1,399,942
		改善及充實教學環境及設備(空氣清淨機6台、英文圖書1批、數位鋼琴1台、冷氣2台及窗簾)	55,407	274,739
			374,582	1,939,628

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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		178,000			178,000	178,000		
機械及設備		178,000			178,000	178,000		
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		126,000			126,000	118,512	-7,488	
雜項設備		126,000			126,000	118,512	-7,488	
購建中固定資產								
合 計		304,000			304,000	296,512	-7,488	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	24	28	4	
職員	23	27	4	教師23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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名1人，核准文號：108.11.27南市教課(二)字第1081341070號函；國小合理教師員額編制2人，核准文號：108.10.30南市教課(二)字第1081246512號函；幼兒園增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人，核准文號：108.11.7南市教特(一)字第1081277074號函
工友	1	1	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	24	30	6	

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1名教保費；279外包費，內容：樹木修剪及清運、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

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	20,612,000		65,000		4,382,000	1,848,000		2,066,000		28,973,000	133,000	29,106,000
正式人員	20,612,000		65,000		4,382,000	1,848,000		2,066,000		28,973,000		28,973,000
兼任人員											133,000	133,000
一般行政管理計畫						4,810,000				4,810,000		4,810,000
正式人員						4,810,000				4,810,000		4,810,000
其他人員						4,810,000				4,810,000		4,810,000
合 計	20,612,000		65,000		4,382,000	6,658,000		2,066,000		33,783,000	133,000	33,916,000

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582,020元；279外包費：預算數160,000元(不含機械保全50,000元)，決算數98,230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1,927,000元，決算數2,335,883元，內容：教職員工考績獎金決算人數23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2,455,000元，決算數2,422,928元，內容：教職員工年終獎金決算人數26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—臺南市歸仁區保西國民小學

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
20,463,315		88,288		4,758,811	1,813,553		2,319,703	276	29,443,946	1,058,571	30,502,517
20,463,315		88,288		4,748,716	1,770,931		2,207,142	276	29,278,668		29,278,668
				10,095	42,622		112,561		165,278	1,058,571	1,223,849
					5,518,111		209,017		5,727,128		5,727,128
							209,017		209,017		209,017
					5,518,111				5,518,111		5,518,111
20,463,315		88,288		4,758,811	7,331,664		2,528,720	276	35,171,074	1,058,571	36,229,645

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學
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—臺南市歸仁區保西國民小學

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			35,921,000		38,312,634		2,391,634	6.66	
國民教育計畫			30,801,000		32,282,994		1,481,994	4.81	
一般行政管理 計畫			4,816,000		5,733,128		917,128	19.04	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			304,000		296,512		-7,488	-2.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學
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	33,916,000	36,229,645	2,313,645	6.82
11 正式員額薪資	20,612,000	20,463,315	-148,685	-0.72
12 聘僱及兼職人員薪資	133,000	1,058,571	925,571	695.92
13 超時工作報酬	65,000	88,288	23,288	35.83
15 獎金	4,382,000	4,758,811	376,811	8.60
16 退休及卹償金	6,658,000	7,331,664	673,664	10.12
18 福利費	2,066,000	2,528,720	462,720	22.40
19 提繳費	0	276	276	0.00
2 服務費用	1,301,000	1,562,413	261,413	20.09
21 水電費	252,000	201,373	-50,627	-20.09
22 郵電費	100,000	70,994	-29,006	-29.01
23 旅運費	30,000	195,474	165,474	551.58
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	0	-20,000	-100.00
25 修理保養及保固費	569,000	246,970	-322,030	-56.60
27 一般服務費	263,000	760,202	497,202	189.05
28 專業服務費	7,000	27,400	20,400	291.43
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	358,000	217,064	-140,936	-39.37
31 使用材料費	5,000	4,298	-702	-14.04
32 用品消耗	353,000	212,766	-140,234	-39.73
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	0	-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	15,000	0	-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	304,000	296,512	-7,488	-2.46
51 購建固定資產	304,000	296,512	-7,488	-2.46
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	7,000	-20,000	-74.07
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	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	35,921,000	38,312,634	2,391,634	6.66

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區保西國民小學

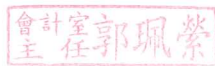
管制性項目及統計所需項目比較表

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		609,420	609,420		
27D 計時與計件人員酬金		582,020	582,020		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		27,400	27,400		

主辦會計人員：郭珮縈



基金主持人：王光宗



