

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)

臺南市東山區東原國民小學編

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 24,858,000 元，決算數 26,109,502 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 101 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 20 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 88 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 19 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 21,676,061 元，較本年度法定預算數 20,752,000 元，增加 924,061 元，計增加 4.45%。

(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 4,399,441 元，較本年度法定預算數 4,072,000 元，增加 327,441 元，計增加 8.04%。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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵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 34,000 元，本年度法定預算數 34,000 元。

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 26,483,628 元，較法定預算數 24,786,000 元，增加 1,697,628 元，計增加 6.85%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1,683 元，較法定預算數 1,000 元，增加 683 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

68.30%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

2. 公庫撥款收入：決算數 24,628,142 元，較法定預算數 24,760,000 元，減少 131,858 元，計減少 0.53%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。

3. 政府其他撥入收入：決算數 1,833,234 元，較法定預算數 0 元，增加 1,833,234 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)、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。

4. 學雜費收入：決算數 17,594 元，較法定預算數 23,000 元，減少 5,406 元，計減少 23.50%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫。

5. 雜項收入：決算數 2,975 元，較法定預算數 2,000 元，增加 975 元，計增加 48.75%。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 26,109,502 元，較法定預算數 24,858,000 元，增加 1,251,502 元，計增加 5.03%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,676,061 元，較法定預算數 20,752,000 元，增加 924,061 元，計增加 4.45%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,399,441 元，較法定預算數 4,072,000 元，增加 327,441 元，計增加 8.04%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 34,000 元，法定預算數 34,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 72,000 元，本年度決算賸餘數 374,126 元，賸餘原因：係用人費用撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 374,126 元，流動負債淨減 89,574 元，業務活動之淨現金流入 284,552 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 59,331 元，增加短期債務及其他負債 37,764 元，其他活動之淨現金流出 21,567 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 262,985 元。

期初現金及約當現金 5,259,108 元。

期末現金及約當現金 5,522,093 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 131,391,404 元，包括：流動資產 5,522,093 元、其他資產 125,869,311 元。

(二)負債總額為 130,453,330 元，包括：流動負債 4,365,216 元、其他負債 126,088,114 元。

(三)基金餘額為累積餘額 938,074 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 10,788,983 元，本年度增加 3,523,370 元(包括房屋及建築 2,297,174 元、機械及設備 731,822 元、交通及運輸設備 203,374 元、雜項設備 291,000 元)，累計折舊 7,953,674 元，期末餘額 6,358,679 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 2,668,000 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)計畫等計 2,338,000 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、退休人員服務獎章獎勵金等 330,000 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. 本年度奉准補辦預算：無。

(一) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(二) 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。

(三) 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—臺南市東山區東原國民小學
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	24,786,000	100.00	26,483,628	100.00	1,697,628	6.85	26,591,979	100.00
43 勞務收入						0.00	8,000	0.03
431服務收入							8,000	0.03
45 財產收入	1,000	0.00	1,683	0.01	683	68.30	1,499	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,683	0.01	683	68.30	1,499	0.01
46 政府撥入收入	24,760,000	99.90	26,461,376	99.92	1,701,376	6.87	26,557,752	99.87
462公庫撥款收入	24,760,000	99.90	24,628,142	92.99	-131,858	-0.53	24,733,293	93.01
46Y政府其他撥入收入			1,833,234	6.92	1,833,234	0.00	1,824,459	6.86
4S 教學收入	23,000	0.09	17,594	0.07	-5,406	-23.50	20,250	0.08
4S1學雜費收入	23,000	0.09	17,594	0.07	-5,406	-23.50	20,250	0.08
4Y 其他收入	2,000	0.01	2,975	0.01	975	48.75	4,478	0.02
4YY雜項收入	2,000	0.01	2,975	0.01	975	48.75	4,478	0.02
5 基金用途	24,858,000	100.00	26,109,502	100.00	1,251,502	5.03	26,505,879	100.00
53 國民教育計畫	20,752,000	83.48	21,676,061	83.02	924,061	4.45	21,769,168	82.13
532國民小學教育	20,752,000	83.48	21,676,061	83.02	924,061	4.45	21,769,168	82.13
5L 一般行政管理計畫	4,072,000	16.38	4,399,441	16.85	327,441	8.04	4,736,711	17.87
5L1行政管理及推展	4,072,000	16.38	4,399,441	16.85	327,441	8.04	4,736,711	17.87
5M 建築及設備計畫	34,000	0.14	34,000	0.13		0.00		
5M4其他設備	34,000	0.14	34,000	0.13				
本期賸餘 (短絀-)	-72,000		374,126		446,126	-619.62	86,100	
期初基金餘額	414,848		563,948		149,100	35.94	477,848	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	342,848		938,074		595,226	173.61	563,948	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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)	-72,000	374,126	446,126	-619.62
812 調整非現金項目		-89,574	-89,574	
8124 流動負債淨增(淨減)		-89,574	-89,574	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-72,000	284,552	356,552	-495.21
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		37,764	37,764	
82C 增加其他資產		-59,331	-59,331	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-21,567	-21,567	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-72,000	262,985	334,985	-465.26
84 期初現金及約當現金	5,341,871	5,259,108	-82,763	-1.55
85 期末現金及約當現金	5,269,871	5,522,093	252,222	4.79

不影響現金之其他活動：減少代管資產+195,000元;減少應付代管資產-195,000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	131,391,404	100.00	131,264,188	100.00	127,216	0.10
流動資產	5,522,093	4.20	5,259,108	4.01	262,985	5.00
現金	5,522,093	4.20	5,259,108	4.01	262,985	5.00
銀行存款	5,522,093	4.20	5,259,108	4.01	262,985	5.00
銀行存款-市庫存款	1,187,406	0.90	1,017,519	0.78	169,887	16.70
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,413,496	2.60	3,260,616	2.48	152,880	4.69
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	130,123	0.10	132,277	0.10	-2,154	-1.63
銀行存款-保管款-午餐專戶	494,328	0.38	588,749	0.45	-94,421	-16.04
銀行存款-保管款-其他	18,606	0.01	19,577	0.01	-971	-4.96
銀行存款-保管款-保管款專戶	278,134	0.21	240,370	0.18	37,764	15.71
其他資產	125,869,311	95.80	126,005,080	95.99	-135,769	-0.11
什項資產	125,869,311	95.80	126,005,080	95.99	-135,769	-0.11
暫付及待結轉帳項	59,331	0.05	0	0.00	59,331	0.00
代管資產	125,809,980	95.75	126,005,080	95.99	-195,100	-0.15
代管資產-土地	98,052,960	74.63	98,052,960	74.70	0	0.00
代管資產-土地改良物	2,840,232	2.16	2,840,232	2.16	0	0.00
代管資產-房屋及設備	20,983,350	15.97	20,983,350	15.99	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,361,615	1.04	1,393,115	1.06	-31,500	-2.26
代管資產-交通及運輸設備	102,000	0.08	102,000	0.08	0	0.00
代管資產-什項設備	2,469,823	1.88	2,633,423	2.01	-163,600	-6.21
合 計	131,391,404	100.00	131,264,188	100.00	127,216	0.10

註：

臺南市東山區東原國民小學
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	130,453,330	99.29	130,700,240	99.57	-246,910	-0.19
流動負債	4,365,216	3.32	4,454,790	3.39	-89,574	-2.01
應付款項	4,365,216	3.32	4,454,790	3.39	-89,574	-2.01
應付代收款	4,115,884	3.13	4,001,219	3.05	114,665	2.87
應付費用	249,332	0.19	453,571	0.35	-204,239	-45.03
其他負債	126,088,114	95.96	126,245,450	96.18	-157,336	-0.12
什項負債	126,088,114	95.96	126,245,450	96.18	-157,336	-0.12
存入保證金	278,134	0.21	240,370	0.18	37,764	15.71
應付代管資產	125,809,980	95.75	126,005,080	95.99	-195,100	-0.15
基金餘額	938,074	0.71	563,948	0.43	374,126	66.34
基金餘額	938,074	0.71	563,948	0.43	374,126	66.34
基金餘額	938,074	0.71	563,948	0.43	374,126	66.34
累積餘額	938,074	0.71	563,948	0.43	374,126	66.34
合 計	131,391,404	100.00	131,264,188	100.00	127,216	0.10

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	24,786,000	26,483,628	1,697,628	6.85	
45 財產收入	1,000	1,683	683	68.30	
454利息收入	1,000	1,683	683	68.30	利息收入，依實際收入繳庫
46 政府撥入收入	24,760,000	26,461,376	1,701,376	6.87	
462公庫撥款收入	24,760,000	24,628,142	-131,858	-0.53	
46Y政府其他撥入收入		1,833,234	1,833,234	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致
4S 教學收入	23,000	17,594	-5,406	-23.50	
4S1學雜費收入	23,000	17,594	-5,406	-23.50	幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫
4Y 其他收入	2,000	2,975	975	48.75	
4YY雜項收入	2,000	2,975	975	48.75	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—臺南市東山區東原國民小學

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	24,858,000	26,109,502	1,251,502	5.03	
53 國民教育計畫	20,752,000	21,676,061	924,061	4.45	
532 國民小學教育	20,752,000	21,676,061	924,061	4.45	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		10,436	10,436		
1 用人費用		10,436	10,436		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,436	10,436		
124 兼職人員酬金		10,436	10,436		
53210304 國小合理教師員額編制		486,231	486,231		
1 用人費用		486,231	486,231		
11 正式員額薪資		408,093	408,093		
113 職員薪金		408,093	408,093		
16 退休及卹償金		24,782	24,782		
161 職員退休及離職金		24,782	24,782		
18 福利費		53,356	53,356		
181 分擔員工保險費		53,356	53,356		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		752,330	752,330		
1 用人費用		752,330	752,330		
11 正式員額薪資		546,242	546,242		
113 職員薪金		546,242	546,242		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,480	76,480		
124 兼職人員酬金		76,480	76,480		
15 獎金		25,263	25,263		
152 年終獎金		25,263	25,263		
16 退休及卹償金		51,033	51,033		
161 職員退休及離職金		51,033	51,033		
18 福利費		53,312	53,312		
181 分擔員工保險費		53,312	53,312		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		52,380	52,380		
1 用人費用		52,380	52,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,380	52,380		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		52,380	52,380		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，內容：教保員2名教保費
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		
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		758,246	758,246		
1 用人費用		758,246	758,246		
11 正式員額薪資		646,770	646,770		
113 職員薪金		646,770	646,770		
16 退休及卹償金		35,238	35,238		
161 職員退休及離職金		35,238	35,238		
18 福利費		76,087	76,087		
181 分擔員工保險費		76,087	76,087		
19 提繳費		151	151		
191 提繳工資墊償費用		151	151		
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	20,752,000	19,362,742	-1,389,258	-6.69	
1 用人費用	20,089,000	18,779,378	-1,309,622	-6.52	
11 正式員額薪資	14,028,000	12,648,533	-1,379,467	-9.83	
113 職員薪金	13,645,000	12,441,730	-1,203,270	-8.82	
114 員工工資	383,000	206,803	-176,197	-46.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	613,728	537,728	707.54	
124 兼職人員酬金	76,000	613,728	537,728	707.54	
13 超時工作報酬	67,000	95,416	28,416	42.41	
131 加班費	67,000	95,416	28,416	42.41	
15 獎金	3,122,000	2,855,575	-266,425	-8.53	
151 考績獎金	1,369,000	1,369,845	845	0.06	
152 年終獎金	1,753,000	1,485,730	-267,270	-15.25	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	%	
16 退休及卹償金	1,282,000	1,137,679	-144,321	-11.26	
161 職員退休及離職金	1,259,000	1,125,269	-133,731	-10.62	
162 工員退休及離職金	23,000	12,410	-10,590	-46.04	
18 福利費	1,514,000	1,428,265	-85,735	-5.66	
181 分擔員工保險費	1,276,000	1,213,265	-62,735	-4.92	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	238,000	208,000	-30,000	-12.61	
19 提繳費		182	182		
191 提繳工資墊償費用		182	182		
2 服務費用	472,000	449,989	-22,011	-4.66	
21 水電費	140,000	107,250	-32,750	-23.39	
212 工作場所電費	125,000	100,728	-24,272	-19.42	
214 工作場所水費	15,000	6,522	-8,478	-56.52	
22 郵電費	47,000	32,739	-14,261	-30.34	
221 郵費	12,000	17,959	5,959	49.66	
222 電話費	29,000	13,660	-15,340	-52.90	
224 數據通信費	6,000	1,120	-4,880	-81.33	
23 旅運費	41,000	41,000			
231 國內旅費	41,000	41,000			
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	2,000		-2,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	110,000	155,014	45,014	40.92	
251 土地改良物修護費		12,000	12,000		
252 一般房屋修護費	60,000	30,790	-29,210	-48.68	
254 其他建築修護費	3,000		-3,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	7,000	47,164	40,164	573.77	
256 交通及運輸設備修護費	2,000	2,880	880	44.00	
257 雜項設備修護費	38,000	62,180	24,180	63.63	
26 保險費	1,000	655	-345	-34.50	
26Y 其他保險費	1,000	655	-345	-34.50	
27 一般服務費	77,000	57,693	-19,307	-25.07	
277 代理(辦)費	38,000	28,939	-9,061	-23.84	
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		3,562	3,562		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3,562元，內容：臨時僱工1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	%	
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	
28 專業服務費	6,000	7,638	1,638	27.30	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		2,038	2,038		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	4,500	-1,500	-25.00	
288 委託考選訓練費		1,100	1,100		
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	138,000	93,241	-44,759	-32.43	
31 使用材料費	1,000	13,932	12,932	1,293.20	
312 燃料	1,000	1,198	198	19.80	
315 設備零件		12,734	12,734		
32 用品消耗	137,000	79,309	-57,691	-42.11	
321 辦公(事務)用品	98,000	63,884	-34,116	-34.81	
322 報章雜誌	4,000	600	-3,400	-85.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	12,000	5,680	-6,320	-52.67	
326 食品		1,145	1,145		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	8,000	8,000			
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	42,000	39,134	-2,866	-6.82	
45 雜項設備租金	42,000	39,134	-2,866	-6.82	
451 雜項設備租金	42,000	39,134	-2,866	-6.82	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
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	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		130,296	130,296		
2 服務費用		130,296	130,296		
27 一般服務費		130,296	130,296		
27D 計時與計件人員酬金		130,296	130,296		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130,296元，內容：特教學生助 理人員1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	%	
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		
24 印刷裝訂與廣告費		200	200		
241 印刷及裝訂費		200	200		
28 專業服務費		14,800	14,800		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		14,800	14,800		
5L 一般行政管理計畫	4,072,000	4,399,441	327,441	8.04	
5L1 行政管理及推展	4,072,000	4,399,441	327,441	8.04	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,072,000	4,073,384	1,384	0.03	
1 用人費用	4,066,000	4,065,384	-616	-0.02	
16 退休及卹償金	4,066,000	4,065,384	-616	-0.02	
161 職員退休及離職金	4,066,000	4,065,384	-616	-0.02	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	8,000	2,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	8,000	2,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經 費		326,057	326,057		
1 用人費用		326,057	326,057		
16 退休及卹償金		57,260	57,260		
162 工員退休及離職金		57,260	57,260		
18 福利費		268,797	268,797		
181 分擔員工保險費		4,277	4,277		
18Y 其他福利費		264,520	264,520		
5M 建築及設備計畫	34,000	34,000			
5M4 其他設備	34,000	34,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	34,000	34,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	34,000	34,000			
51 購建固定資產	34,000	34,000			
516 購置雜項設備	34,000	34,000			

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	10,788,983	5,885,789	3,523,370	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,870,000	1,234,200		
房屋及建築	4,785,356	2,431,258	2,297,174	(1)
機械及設備	1,910,200	1,096,396	731,822	(3)
交通及運輸設備	390,950	121,239	203,374	(1)
雜項設備	1,832,477	1,002,696	291,000	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

註：

臺南市東山區東原國民小學

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			
			2,067,885	6,358,679
			185,130	450,670
		1改善校舍屋頂防水隔熱計畫(東棟教室)1,439,374元2107年度幼兒園改善教學環境設備工程計增加557,800元311月財產增加基金圖書館改善(300,000*1)增加300,000元	1,303,705	3,347,567
		1購置15吋筆記型電腦Corei58250U8臺(27119*8)216,952元2購置平板電腦appleipad32G4臺(14,440*4)57,760元3教育局撥入購置個人腦4臺(14,635*4)58,540元4教育局撥入顯示器75吋2臺(74,925*2)149,850元5教育局撥入炭入拉門黑板2臺(15,000*2)30,000元6購置抽氣式骨折固定板(12,000*1)12,000元710月財產增加基金購置雷雕機(23,800*1)23,800元810月資產增加基金冷氣機(107,800*1)107,800元911月財產增加基金撥入網路交換器(25,040*3)72,120元	307,272	1,238,354
		1購置VIVO語言教學系統2018PRO主控端1套62,388元、VIVO語言教學系統2018PRO用戶端(授權)6套(13198*6)79,188元、PA擴大機主機(含麥克風*2高功率音響*2軟硬體安裝)1部61,798元	77,611	395,474
		1購置充實英語教室教學設備液晶顯示器等34,000元2新增欄杆不鏽鋼扶手(含P型扶及防滑抵石子)98,000元3購置大鼓(16500*2)33,000元4購置三音鼓(27,000*1)27,000元5購置大鼓(16500*6)99,000元	194,167	926,614

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
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市東山區東原國民小學

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—臺南市東山區東原國民小學

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		34,000			34,000	34,000		
雜項設備		34,000			34,000	34,000		
購建中固定資產								
合 計		34,000			34,000	34,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	18	20	2	教師13人，公務人員3人，教保員2人，幼兒園廚工1人，差異原因：係增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人，核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	17	19	2	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理會計主任1人
合 計	18	21	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：特教學生助理人員1名、臨時雇工1名、教保員2名教保費

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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										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	14,028,000		67,000		3,122,000	1,282,000		1,514,000		20,013,000	76,000	20,089,000
正式人員	14,028,000		67,000		3,122,000	1,282,000		1,514,000		20,013,000		20,013,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						4,066,000				4,066,000		4,066,000
正式人員						4,066,000				4,066,000		4,066,000
其他人員						4,066,000				4,066,000		4,066,000
合 計	14,028,000		67,000		3,122,000	5,348,000		1,514,000		24,079,000	76,000	24,155,000

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157,258元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,369,000元，決算數1,369,845元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,753,000元，決算數1,510,993元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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—臺南市東山區東原國民小學

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
14,334,638		95,416		2,880,838	1,248,732		1,611,020	333	20,170,977	753,024	20,924,001
14,334,638		95,416		2,876,135	1,201,171		1,535,408	333	20,043,101		20,043,101
				4,703	47,561		75,612		127,876	753,024	880,900
					4,122,644		268,797		4,391,441		4,391,441
					57,260		268,797		326,057		326,057
					4,065,384				4,065,384		4,065,384
14,334,638		95,416		2,880,838	5,371,376		1,879,817	333	24,562,418	753,024	25,315,442

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區東原國民小學

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—臺南市東山區東原國民小學

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			24,858,000		26,109,502			1,251,502	5.03	
國民教育計畫			20,752,000		21,676,061			924,061	4.45	
一般行政管理計畫			4,072,000		4,399,441			327,441	8.04	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			34,000		34,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	24,155,000	25,315,442	1,160,442	4.80
11 正式員額薪資	14,028,000	14,334,638	306,638	2.19
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	753,024	677,024	890.82
13 超時工作報酬	67,000	95,416	28,416	42.41
15 獎金	3,122,000	2,880,838	-241,162	-7.72
16 退休及卹償金	5,348,000	5,371,376	23,376	0.44
18 福利費	1,514,000	1,879,817	365,817	24.16
19 提繳費	0	333	333	0.00
2 服務費用	472,000	618,685	146,685	31.08
21 水電費	140,000	107,250	-32,750	-23.39
22 郵電費	47,000	32,739	-14,261	-30.34
23 旅運費	41,000	41,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	200	-1,800	-90.00
25 修理保養及保固費	110,000	155,014	45,014	40.92
26 保險費	1,000	655	-345	-34.50
27 一般服務費	77,000	211,389	134,389	174.53
28 專業服務費	6,000	22,438	16,438	273.97
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	138,000	93,241	-44,759	-32.43
31 使用材料費	1,000	13,932	12,932	1,293.20
32 用品消耗	137,000	79,309	-57,691	-42.11
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	39,134	-2,866	-6.82
45 雜項設備租金	42,000	39,134	-2,866	-6.82
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	34,000	34,000	0	0.00
51 購建固定資產	34,000	34,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	9,000	-8,000	-47.06
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	24,858,000	26,109,502	1,251,502	5.03

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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		174,096	174,096		
27D 計時與計件人員酬金		157,258	157,258		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,838	16,838		

主辦會計人員：林宗正



基金主持人：郭靜芳

