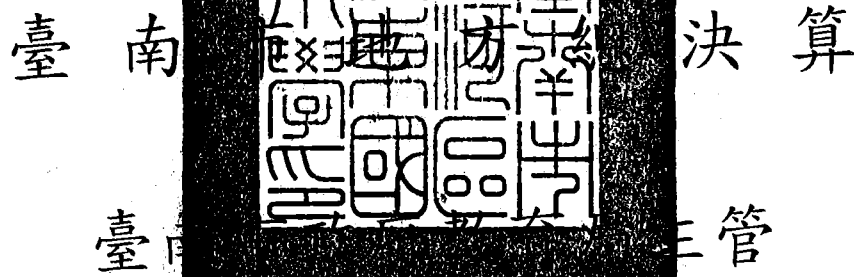


中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



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)

臺南市白河區河東國民小學編

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 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 9	頁
2、基金用途明細表	第 10-14	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 15-18	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
5、員工人數彙計表	第 20	頁
6、用人費用彙計表	第 21-22	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
9、各項費用彙計表	第 25	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	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 31,498,000 元，決算數 35,007,789 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 43 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 23 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 44 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 22 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 30,896,734 元，較本年度法定預算數 27,658,000 元，增加 3,238,734 元，計增加 11.71%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支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 4,026,055 元，較本年度法定預算數 3,755,000 元，增加 271,055 元，計增加 7.22%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數 85,000 元，本年度法定預算數 85,000 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 35,747,967 元，較法定預算數 31,238,000 元，增加 4,509,967 元，計增加 14.44%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1,469 元，較法定預算數 1,000 元，增加 469 元，計增加 46.90%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

2. 公庫撥款收入：決算數 32,596,777 元，較法定預算數 31,213,000 元，增加 1,383,777 元，計增加 4.43%。
3. 政府其他撥入收入：決算數 2,846,228 元，較法定預算數 0 元，增加 2,846,228 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)、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。
4. 學雜費收入：決算數 21,144 元，較法定預算數 19,000 元，增加 2,144 元，計增加 11.28%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際情形核實辦理。
5. 雜項收入：決算數 9,349 元，較法定預算數 5,000 元，增加 4,349 元，計增加 86.98%。主要係因：資源回收收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 35,007,789 元，較法定預算數 31,498,000 元，增加 3,509,789 元，計增加 11.14%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 30,896,734 元，較法定預算數 27,658,000 元，增加 3,238,734 元，計增加 11.71%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,026,055 元，較法定預算數 3,755,000 元，增加 271,055 元，計增加 7.22%。
3. 建築及設備計畫：決算數 85,000 元，法定預算數 85,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 260,000 元，本年度決算數賸餘 467,178 元，賸餘原因：係超收教育局補助款所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 467,178 元，流動負債淨增 1,172,188 元，業務活動之淨現金流入 1,639,366 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 168,531 元，減少短期債務及其他負債 14,500 元，其他活動之淨現金流入 154,031 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,793,397 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 5,733,369 元。

期末現金及約當現金 7,526,766 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 38,149,568 元，包括：流動資產 7,526,766 元、其他資產 30,622,802 元。

(二)負債總額為 36,011,254 元，包括：流動負債 5,052,702 元、其他負債 30,958,552 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,138,314 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 88,653,235 元，本年度增加 5,100,912 元(包括土地 98,700 元、房屋及建築 3,884,646 元、機械及設備 879,995 元、交通及運輸設備 28,571 元、雜項設備 209,000 元)，減少 35,640 元(電腦軟體 35,640 元)，累計折舊 12,159,742 元，期末餘額 81,558,765 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 4,251,000 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 3,653,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等 598,000 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—臺南市白河區河東國民小學

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	31,238,000	100.00	35,474,967	100.00	4,236,967	13.56	34,278,408	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	1,469	0.00	469	46.90	1,465	0.00
454利息收入	1,000	0.00	1,469	0.00	469	46.90	1,465	0.00
46 政府撥入收入	31,213,000	99.92	35,443,005	99.91	4,230,005	13.55	34,251,926	99.92
462公庫撥款收入	31,213,000	99.92	32,596,777	91.89	1,383,777	4.43	31,543,618	92.02
46Y政府其他撥入收入			2,846,228	8.02	2,846,228	0.00	2,708,308	7.90
4S 教學收入	19,000	0.06	21,144	0.06	2,144	11.28	20,190	0.06
4S1學雜費收入	19,000	0.06	21,144	0.06	2,144	11.28	20,190	0.06
4Y 其他收入	5,000	0.02	9,349	0.03	4,349	86.98	4,827	0.01
4YY雜項收入	5,000	0.02	9,349	0.03	4,349	86.98	4,827	0.01
5 基金用途	31,498,000	100.00	35,007,789	100.00	3,509,789	11.14	34,330,696	100.00
53 國民教育計畫	27,658,000	87.81	30,896,734	88.26	3,238,734	11.71	29,232,587	85.15
532國民小學教育	27,658,000	87.81	30,896,734	88.26	3,238,734	11.71	29,232,587	85.15
5L 一般行政管理計畫	3,755,000	11.92	4,026,055	11.50	271,055	7.22	5,098,109	14.85
5L1行政管理及推展	3,755,000	11.92	4,026,055	11.50	271,055	7.22	5,098,109	14.85
5M 建築及設備計畫	85,000	0.27	85,000	0.24		0.00		
5M4其他設備	85,000	0.27	85,000	0.24				
本期賸餘（短絀-）	-260,000		467,178		727,178	-279.68	-52,288	
期初基金餘額	1,597,424		1,671,136		73,712	4.61	1,723,424	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,337,424		2,138,314		800,890	59.88	1,671,136	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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)	-260,000	467,178	727,178	-279.68
812 調整非現金項目		1,172,188	1,172,188	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,172,188	1,172,188	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-260,000	1,639,366	1,899,366	-730.53
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		168,531	168,531	
82D 減少短期債務及其他負債		-14,500	-14,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		154,031	154,031	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-260,000	1,793,397	2,053,397	-789.77
84 期初現金及約當現金	6,603,423	5,733,369	-870,054	-13.18
85 期末現金及約當現金	6,343,423	7,526,766	1,183,343	18.65

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+55,553元；減少應付代管資產-55,553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	38,149,568	100.00	36,580,255	100.00	1,569,313	4.29
流動資產	7,526,766	19.73	5,733,369	15.67	1,793,397	31.28
現金	7,526,766	19.73	5,733,369	15.67	1,793,397	31.28
銀行存款	7,526,766	19.73	5,733,369	15.67	1,793,397	31.28
銀行存款-市庫存款	2,584,779	6.78	2,160,262	5.91	424,517	19.65
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,940,023	10.33	2,655,056	7.26	1,284,967	48.40
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	24,645	0.06	25,754	0.07	-1,109	-4.31
銀行存款-保管款-午餐專戶	641,569	1.68	542,047	1.48	99,522	18.36
銀行存款-保管款-保管款專戶	335,750	0.88	350,250	0.96	-14,500	-4.14
其他資產	30,622,802	80.27	30,846,886	84.33	-224,084	-0.73
什項資產	30,622,802	80.27	30,846,886	84.33	-224,084	-0.73
暫付及待結轉帳項	0	0.00	168,531	0.46	-168,531	-100.00
代管資產	30,622,802	80.27	30,678,355	83.87	-55,553	-0.18
代管資產-土地	18,931,200	49.62	18,931,200	51.75	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,961,382	5.14	1,961,382	5.36	0	0.00
代管資產-房屋及設備	4,174,819	10.94	4,174,819	11.41	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,289,915	6.00	2,325,468	6.36	-35,553	-1.53
代管資產-交通及運輸設備	443,060	1.16	443,060	1.21	0	0.00
代管資產-什項設備	2,822,426	7.40	2,842,426	7.77	-20,000	-0.70
合 計	38,149,568	100.00	36,580,255	100.00	1,569,313	4.29

註：

臺南市白河區河東國民小學
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	36,011,254	94.39	34,909,119	95.43	1,102,135	3.16
流動負債	5,052,702	13.24	3,880,514	10.61	1,172,188	30.21
應付款項	5,052,702	13.24	3,880,514	10.61	1,172,188	30.21
應付代收款	4,606,237	12.07	3,391,388	9.27	1,214,849	35.82
應付費用	446,465	1.17	489,126	1.34	-42,661	-8.72
其他負債	30,958,552	81.15	31,028,605	84.82	-70,053	-0.23
什項負債	30,958,552	81.15	31,028,605	84.82	-70,053	-0.23
存入保證金	335,750	0.88	350,250	0.96	-14,500	-4.14
應付代管資產	30,622,802	80.27	30,678,355	83.87	-55,553	-0.18
基金餘額	2,138,314	5.61	1,671,136	4.57	467,178	27.96
基金餘額	2,138,314	5.61	1,671,136	4.57	467,178	27.96
基金餘額	2,138,314	5.61	1,671,136	4.57	467,178	27.96
累積餘額	2,138,314	5.61	1,671,136	4.57	467,178	27.96
合 計	38,149,568	100.00	36,580,255	100.00	1,569,313	4.29

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	31,238,000	35,474,967	4,236,967	13.56	
45 財產收入	1,000	1,469	469	46.90	
454利息收入	1,000	1,469	469	46.90	各專戶利息收入，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	31,213,000	35,443,005	4,230,005	13.55	
462公庫撥款收入	31,213,000	32,596,777	1,383,777	4.43	
46Y政府其他撥入收入		2,846,228	2,846,228	0.00	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)等補助款所致
4S 教學收入	19,000	21,144	2,144	11.28	
4S1學雜費收入	19,000	21,144	2,144	11.28	幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理
4Y 其他收入	5,000	9,349	4,349	86.98	
4YY雜項收入	5,000	9,349	4,349	86.98	資源回收收入，按實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	31,498,000	35,007,789	3,509,789	11.14	
53 國民教育計畫	27,658,000	30,896,734	3,238,734	11.71	
532 國民小學教育	27,658,000	30,896,734	3,238,734	11.71	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		120,580	120,580		
1 用人費用		120,580	120,580		
11 正式員額薪資		120,580	120,580		
113 職員薪金		120,580	120,580		53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,360	23,360		
1 用人費用		23,360	23,360		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,360	23,360		
124 兼職人員酬金		23,360	23,360		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		509,787	509,787		
2 服務費用		509,787	509,787		
27 一般服務費		509,787	509,787		
27D 計時與計件人員酬金		509,787	509,787		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509,787元，內容:充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		565,707	565,707		
1 用人費用		565,707	565,707		
11 正式員額薪資		434,481	434,481		
113 職員薪金		434,481	434,481		
15 獎金		50,518	50,518		
152 年終獎金		50,518	50,518		
16 退休及卹償金		26,317	26,317		
161 職員退休及離職金		26,317	26,317		
18 福利費		54,391	54,391		
181 分擔員工保險費		54,391	54,391		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,102,307	1,102,307		
1 用人費用		1,102,307	1,102,307		
11 正式員額薪資		906,454	906,454		
113 職員薪金		906,454	906,454		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,360	23,360		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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		23,360	23,360		
15 獎金		29,232	29,232		
152 年終獎金		29,232	29,232		
16 退休及卹償金		78,997	78,997		
161 職員退休及離職金		78,997	78,997		
18 福利費		64,264	64,264		
181 分擔員工保險費		64,264	64,264		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		193,320	193,320		
1 用人費用		193,320	193,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		193,320	193,320		
124 兼職人員酬金		193,320	193,320		
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		737,866	737,866		
1 用人費用		737,866	737,866		
11 正式員額薪資		597,025	597,025		
113 職員薪金		597,025	597,025		
15 獎金		23,406	23,406		
152 年終獎金		23,406	23,406		
16 退休及卹償金		38,052	38,052		
161 職員退休及離職金		38,052	38,052		
18 福利費		79,383	79,383		
181 分擔員工保險費		78,448	78,448		
183 傷病醫藥費		935	935		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		52,000	52,000		
1 用人費用		52,000	52,000		
11 正式員額薪資		52,000	52,000		
113 職員薪金		52,000	52,000		
53220000 各校經常門分支計畫	27,658,000	27,263,867	-394,133	-1.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	26,270,000	26,270,000			
11 正式員額薪資	18,368,000	17,655,872	-712,128	-3.88	
113 職員薪金	18,368,000	17,655,872	-712,128	-3.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	114,000	922,675	808,675	709.36	
124 兼職人員酬金	114,000	922,675	808,675	709.36	
13 超時工作報酬	85,000	83,556	-1,444	-1.70	
131 加班費	85,000	83,556	-1,444	-1.70	
15 獎金	4,174,000	4,248,461	74,461	1.78	
151 考績獎金	1,878,000	2,056,263	178,263	9.49	
152 年終獎金	2,296,000	2,192,198	-103,802	-4.52	
16 退休及卹償金	1,621,000	1,559,663	-61,337	-3.78	
161 職員退休及離職金	1,621,000	1,559,663	-61,337	-3.78	
18 福利費	1,908,000	1,799,773	-108,227	-5.67	
181 分擔員工保險費	1,622,000	1,615,068	-6,932	-0.43	
183 傷病醫藥費		12,000	12,000		
18Y 其他福利費	286,000	172,705	-113,295	-39.61	
2 服務費用	1,161,000	780,285	-380,715	-32.79	
21 水電費	220,000	111,651	-108,349	-49.25	
212 工作場所電費	170,000	91,627	-78,373	-46.10	
214 工作場所水費	50,000	20,024	-29,976	-59.95	
22 郵電費	113,000	52,836	-60,164	-53.24	
221 郵費	10,000	4,804	-5,196	-51.96	
222 電話費	42,000	34,745	-7,255	-17.27	
224 數據通信費	61,000	13,287	-47,713	-78.22	
23 旅運費	54,000	37,936	-16,064	-29.75	
231 國內旅費	54,000	37,936	-16,064	-29.75	
25 修理保養及保固費	215,000	147,749	-67,251	-31.28	
251 土地改良物修護費		40,740	40,740		
252 一般房屋修護費	83,000	31,500	-51,500	-62.05	
255 機械及設備修護費	22,000	19,200	-2,800	-12.73	
256 交通及運輸設備修護費	55,000		-55,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	55,000	56,309	1,309	2.38	
27 一般服務費	504,000	370,863	-133,137	-26.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,800	1,800		
277 代理(辦)費	76,000	47,280	-28,720	-37.79	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	%	
279 外包費	50,000	26,387	-23,613	-47.23	279外包費:機械保全 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360,000元，決算 數279,396元，內容:臨時僱工
27D 計時與計件人員酬金	360,000	279,396	-80,604	-22.39	
27F 體育活動費	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
28 專業服務費	7,000	11,250	4,250	60.71	
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	8,850	1,850	26.43	
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	188,000	168,309	-19,691	-10.47	
31 使用材料費	8,000	4,149	-3,851	-48.14	
312 燃料	8,000	4,149	-3,851	-48.14	
32 用品消耗	180,000	164,160	-15,840	-8.80	
321 辦公(事務)用品	90,000	94,206	4,206	4.67	
322 報章雜誌	5,000	1,380	-3,620	-72.40	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	40,000	55,987	15,987	39.97	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	9,282	-5,718	-38.12	
32Y 其他用品消耗	30,000	3,305	-26,695	-88.98	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	37,000	45,133	8,133	21.98	
41 地租及水租		168	168		
411 一般土地租金		168	168		
45 雜項設備租金	37,000	44,965	7,965	21.53	
451 雜項設備租金	37,000	44,965	7,965	21.53	
6 稅捐及規費(強制費)		140	140		
66 規費		140	140		
661 行政規費與強制費		140	140		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000		-2,000	-100.00	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
53221205 午餐運送車資-市預 算		282,240	282,240		
2 服務費用		282,240	282,240		

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區河東國民小學

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		282,240	282,240		
235 貨物運費		282,240	282,240		
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,000	34,000		
5L 一般行政管理計畫	3,755,000	4,026,055	271,055	7.22	
5L1 行政管理及推展	3,755,000	4,026,055	271,055	7.22	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,755,000	3,743,208	-11,792	-0.31	
1 用人費用	3,743,000	3,731,208	-11,792	-0.32	
16 退休及卹償金	3,743,000	3,731,208	-11,792	-0.32	
161 職員退休及離職金	3,743,000	3,731,208	-11,792	-0.32	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		282,847	282,847		
1 用人費用		282,847	282,847		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,902	3,902		
124 兼職人員酬金		3,902	3,902		
18 福利費		278,945	278,945		
18Y 其他福利費		278,945	278,945		
5M 建築及設備計畫	85,000	85,000			
5M4 其他設備	85,000	85,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	85,000	85,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	85,000	85,000			
51 購建固定資產	85,000	85,000			
514 購置機械及設備	85,000	85,000			

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	88,653,235	9,917,926	5,100,912	
非理財目的之長期投資				
土地	68,780,488		98,700	(1)
土地改良物	717,208	70,329		
房屋及建築	14,468,322	7,242,176	3,884,646	
機械及設備	2,156,324	1,125,073	879,995	(1)
交通及運輸設備	133,500	61,602	28,571	(1)
雜項設備	2,229,273	1,418,746	209,000	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	168,120			(11)

註：

臺南市白河區河東國民小學

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			
35,640		本校地面鋪設及排水系統工程98700元	2,241,816	81,558,765
				68,879,188
			47,340	599,539
		分校西拉雅教室木製門窗更新139,277元,辦公室樓外牆油漆42,000元教育局補助辦公樓耐震補強工程3158448元	1,548,274	9,562,518
		個人電腦4台(教育局移撥)計58,540元,液晶顯示器2具一乙及二乙(校務發展基金)計24,000元,液晶顯示器1台19,000元,增加財產數位教學設備更新(教育局撥入269,775元個人電腦2台,三合一急救甦醒器,不銹鋼換藥車組,抽吸器等95,367元,資訊中心撥入個人電腦2臺26732元個人電腦1台102年度教育部教學卓越獎金補助21,043元教育局撥入網路交換器4臺100160元24埠管型giga交換器zyxel合勤25040元教育局補助辦公樓耐震補強工程工管費個人電腦(不含螢幕)15937元校務發展基金增置數英語教室冷氣機1台69,797元幼兒園冷氣機2台69604元無線擴音機1部28,571元	407,779	1,503,467
		支飲水機一座18,000元,小提琴5把(教育部補助款偏鄉學校藝文教學設備)100,000元。教育局補助辦公樓耐震補強工程工管費打孔機乙台16800元子宜科學圖書1冊28,500元子宜積木組1組33,500元子宜感統平衡積木12,200元	13,458	87,011
			224,965	794,562
35,640				132,480

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
權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務				

註：

臺南市白河區河東國民小學

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—臺南市白河區河東國民小學

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		85,000			85,000	85,000		
機械及設備		85,000			85,000	85,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		85,000			85,000	85,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	23	28	5	教師21人，公務人員5人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高員額編制至每班1.65師2人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函，國小合理教師員額編制1人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函，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7日南市教特(一)字第1081277074號函。
職員	23	28	5	
合 計	23	28	5	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	18,368,000		85,000		4,174,000	1,621,000		1,908,000		26,156,000	114,000	26,270,000
正式人員	18,368,000		85,000		4,174,000	1,621,000		1,908,000		26,156,000		26,156,000
兼任人員											114,000	114,000
一般行政管理計畫						3,743,000				3,743,000		3,743,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						3,743,000				3,743,000		3,743,000
合 計	18,368,000		85,000		4,174,000	5,364,000		1,908,000		29,899,000	114,000	30,013,000

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360,000元，決算數800,883元

2.各項獎金編列情形:151考績獎金，預算數1,878,000元，決算數2,056,263元，內容:教職員考績獎金決算人數22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2,296,000元，決算數2,295,354元，內容:教職員年終獎金決算人數27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—臺南市白河區河東國民小學

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
19,766,412		83,556		4,351,617	1,703,029		1,997,811		27,902,425	1,162,715	29,065,140
19,766,412		83,556		4,336,130	1,668,078		1,931,195		27,785,371		27,785,371
				15,487	34,951		66,616		117,054	1,162,715	1,279,769
					3,731,208		278,945		4,010,153	3,902	4,014,055
							278,945		278,945		278,945
										3,902	3,902
					3,731,208				3,731,208		3,731,208
19,766,412		83,556		4,351,617	5,434,237		2,276,756		31,912,578	1,166,617	33,079,195

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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—臺南市白河區河東國民小學

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			31,498,000		35,007,789			3,509,789	11.14	係為調整教師授課 節數及導師費實施 計畫 (小教)等分支 計畫超支併決算之 差異數
國民教育計畫			27,658,000		30,896,734			3,238,734	11.71	
一般行政管理 計畫			3,755,000		4,026,055			271,055	7.22	
建築及設備計 畫			85,000		85,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	30,013,000	33,079,195	3,066,195	10.22
11 正式員額薪資	18,368,000	19,766,412	1,398,412	7.61
12 聘僱及兼職人員薪資	114,000	1,166,617	1,052,617	923.35
13 超時工作報酬	85,000	83,556	-1,444	-1.70
15 獎金	4,174,000	4,351,617	177,617	4.26
16 退休及卹償金	5,364,000	5,434,237	70,237	1.31
18 福利費	1,908,000	2,276,756	368,756	19.33
2 服務費用	1,161,000	1,618,012	457,012	39.36
21 水電費	220,000	111,651	-108,349	-49.25
22 郵電費	113,000	52,836	-60,164	-53.24
23 旅運費	54,000	320,176	266,176	492.92
25 修理保養及保固費	215,000	147,749	-67,251	-31.28
27 一般服務費	504,000	892,350	388,350	77.05
28 專業服務費	7,000	45,250	38,250	546.43
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	188,000	168,309	-19,691	-10.47
31 使用材料費	8,000	4,149	-3,851	-48.14
32 用品消耗	180,000	164,160	-15,840	-8.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	45,133	8,133	21.98
41 地租及水租	0	168	168	0.00
45 雜項設備租金	37,000	44,965	7,965	21.53
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	85,000	85,000	0	0.00
51 購建固定資產	85,000	85,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	140	140	0.00
66 規費	0	140	140	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	12,000	-2,000	-14.29
71 會費	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
合 計	31,498,000	35,007,789	3,509,789	11.14

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	360,000	837,451	477,451	132.63	
27D 計時與計件人員酬金	360,000	800,883	440,883	122.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,400	36,400		
411 一般土地租金		168	168		

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

臺南市地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期	核 准 金 額
合 計			4,251,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府108年12月31日府教會(二)字第1081519550號函辦理。	109.1.10	2,200,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府108年6月28日府教會(二)字第1080750574號函辦理。	108.7.9	1,453,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府108年12月31日府教會(二)字第1081519550號函辦理。	109.1.10	375,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府108年6月28日府教會(二)字第1080750574號函辦理。	108.7.9	223,000

備註：

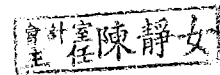
臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區河東國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	112,181,567	112,181,567		
代管資產-土地	18,931,200	18,931,200		
代管資產-土地改良物	1,961,382	1,961,382		
代管資產-房屋及設備	4,174,819	4,174,819		
代管資產-機械及設備	2,289,915	2,289,915		
代管資產-交通及運輸設備	443,060	443,060		
代管資產-什項設備	2,822,426	2,822,426		
土地	68,879,188	68,879,188		
土地改良物	599,539	599,539		
房屋及建築	9,562,518	9,562,518		
機械及設備	1,503,467	1,503,467		
交通及運輸設備	87,011	87,011		
雜項設備	794,562	794,562		
電腦軟體	132,480	132,480		

主辦會計人員：陳靜女



基金主持人：賀國綱

