

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)

臺南市七股區三股國民小學編

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 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4	頁
2、現金流量表	第 5	頁
3、平衡表	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 8	頁
2、基金用途明細表	第 9-13	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 14-15	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 16	頁
5、員工人數彙計表	第 17	頁
6、用人費用彙計表	第 18-19	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 20	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 21	頁
9、各項費用彙計表	第 22	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 23	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 24,970,000 元，決算數 28,802,652 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 85 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 43 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 72 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 38 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 23,918,997 元，較本年度法定預算數 22,378,000 元，增加 1,540,997 元，計增加 6.89%。

(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 4,883,655 元，較本年度法定預算數 2,592,000 元，增加 2,291,655 元，計增加 88.41%。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。

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 29,415,095 元，較法定預算數 24,938,000 元，增加 4,477,095 元，計增加 17.95%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1,562 元，較法定預算數 1,000 元，增加 562 元，計增加 56.20%。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 27,554,689 元，較法定預算數 24,901,000 元，增加 2,653,689 元，計增加 10.66%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

3. 政府其他撥入收入：決算數 1,819,624 元，較法定預算數 0 元，增加 1,819,624 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 39,220 元，較法定預算數 36,000 元，增加 3,220 元，計增加 8.94%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,802,652 元，較法定預算數 24,970,000 元，增加 3,832,652 元，計增加 15.35%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 23,918,997 元，較法定預算數 22,378,000 元，增加 1,540,997 元，計增加 6.89%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,883,655 元，較法定預算數 2,592,000 元，增加 2,291,655 元，計增加 88.41%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 32,000 元，本年度決算賸餘數 612,443 元，賸餘原因：用人費用賸餘，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 612,443 元，流動負債淨增 268,826 元，業務活動之淨現金流入 881,269 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 11,460 元，增加短期債務及其他負債 211,944 元，其他活動之淨現金流入 223,404 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,104,673 元。

期初現金及約當現金 4,309,374 元。

期末現金及約當現金 5,414,047 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 28,774,735 元，包括：流動資產 5,414,047 元、其他資產

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

23,360,688 元。

(二)負債總額為 27,508,127 元，包括：流動負債 3,914,514 元、其他負債 23,593,613 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,266,608 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 15,407,875 元，本年度增加 1,769,128 元(包括土地改良物 397,189 元、機械及設備 507,514 元、交通及運輸設備 90,000 元、雜項設備 774,425 元)，累計折舊 7,487,179 元，期末餘額 9,689,824 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 4,577,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計 2,168,000 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、子女教育補助、三節慰問金等 2,409,000 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—臺南市七股區三股國民小學
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	24,938,000	100.00	29,415,095	100.00	4,477,095	17.95	26,994,285	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	1,562	0.01	562	56.20	1,087	0.00
454利息收入	1,000	0.00	1,562	0.01	562	56.20	1,087	0.00
46 政府撥入收入	24,901,000	99.85	29,374,313	99.86	4,473,313	17.96	26,952,746	99.85
462公庫撥款收入	24,901,000	99.85	27,554,689	93.68	2,653,689	10.66	25,105,429	93.00
46Y政府其他撥入收入			1,819,624	6.19	1,819,624	0.00	1,847,317	6.84
4S 教學收入	36,000	0.14	39,220	0.13	3,220	8.94	40,452	0.15
4S1學雜費收入	36,000	0.14	39,220	0.13	3,220	8.94	40,452	0.15
5 基金用途	24,970,000	100.00	28,802,652	100.00	3,832,652	15.35	27,293,332	100.00
53 國民教育計畫	22,378,000	89.62	23,918,997	83.04	1,540,997	6.89	22,760,397	83.39
532國民小學教育	22,378,000	89.62	23,918,997	83.04	1,540,997	6.89	22,760,397	83.39
5L 一般行政管理計畫	2,592,000	10.38	4,883,655	16.96	2,291,655	88.41	4,506,935	16.51
5L1行政管理及推展	2,592,000	10.38	4,883,655	16.96	2,291,655	88.41	4,506,935	16.51
5M 建築及設備計畫						0.00	26,000	0.10
5M4其他設備							26,000	0.10
本期賸餘（短絀-）	-32,000		612,443		644,443	-2,013.88	-299,047	
期初基金餘額	903,212		654,165		-249,047	-27.57	953,212	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	871,212		1,266,608		395,396	45.38	654,165	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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)	-32,000	612,443	644,443	-2,013.88
812 調整非現金項目		268,826	268,826	
8124 流動負債淨增(淨減)		268,826	268,826	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-32,000	881,269	913,269	-2,853.97
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		11,460	11,460	
825 增加短期債務及其他負債		211,944	211,944	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		223,404	223,404	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-32,000	1,104,673	1,136,673	-3,552.10
84 期初現金及約當現金	2,990,455	4,309,374	1,318,919	44.10
85 期末現金及約當現金	2,958,455	5,414,047	2,455,592	83.00

備註：不影響現金之其他活動：無

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	28,774,735	100.00	27,681,522	100.00	1,093,213	3.95
流動資產	5,414,047	18.82	4,309,374	15.57	1,104,673	25.63
現金	5,414,047	18.82	4,309,374	15.57	1,104,673	25.63
銀行存款	5,414,047	18.82	4,309,374	15.57	1,104,673	25.63
銀行存款-市庫存款	1,501,332	5.22	1,007,016	3.64	494,316	49.09
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,625,327	9.12	2,121,839	7.67	503,488	23.73
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	10,850	0.04	16,339	0.06	-5,489	-33.59
銀行存款-保管款-午餐專戶	385,064	1.34	478,628	1.73	-93,564	-19.55
銀行存款-保管款-其他	646,474	2.25	652,496	2.36	-6,022	-0.92
銀行存款-保管款-保管款專戶	245,000	0.85	33,056	0.12	211,944	641.17
其他資產	23,360,688	81.18	23,372,148	84.43	-11,460	-0.05
什項資產	23,360,688	81.18	23,372,148	84.43	-11,460	-0.05
暫付及待結轉帳項	12,075	0.04	23,535	0.09	-11,460	-48.69
代管資產	23,348,613	81.14	23,348,613	84.35	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,994,500	6.93	1,994,500	7.21	0	0.00
代管資產-房屋及設備	17,038,209	59.21	17,038,209	61.55	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,315,522	4.57	1,315,522	4.75	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	184,276	0.64	184,276	0.67	0	0.00
代管資產-什項設備	2,816,106	9.79	2,816,106	10.17	0	0.00
合 計	28,774,735	100.00	27,681,522	100.00	1,093,213	3.95

註：

臺南市七股區三股國民小學

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	27,508,127	95.60	27,027,357	97.64	480,770	1.78
流動負債	3,914,514	13.60	3,645,688	13.17	268,826	7.37
應付款項	3,914,514	13.60	3,645,688	13.17	268,826	7.37
應付代收款	3,679,790	12.79	3,292,837	11.90	386,953	11.75
應付費用	234,724	0.82	352,851	1.27	-118,127	-33.48
其他負債	23,593,613	81.99	23,381,669	84.47	211,944	0.91
什項負債	23,593,613	81.99	23,381,669	84.47	211,944	0.91
存入保證金	245,000	0.85	33,056	0.12	211,944	641.17
應付代管資產	23,348,613	81.14	23,348,613	84.35	0	0.00
基金餘額	1,266,608	4.40	654,165	2.36	612,443	93.62
基金餘額	1,266,608	4.40	654,165	2.36	612,443	93.62
基金餘額	1,266,608	4.40	654,165	2.36	612,443	93.62
累積餘額	1,266,608	4.40	654,165	2.36	612,443	93.62
合 計	28,774,735	100.00	27,681,522	100.00	1,093,213	3.95

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	24,938,000	29,415,095	4,477,095	17.95	
45 財產收入	1,000	1,562	562	56.20	
454利息收入	1,000	1,562	562	56.20	專戶存款利息收入較預期為多，依實際狀況繳庫
46 政府撥入收入	24,901,000	29,374,313	4,473,313	17.96	
462公庫撥款收入	24,901,000	27,554,689	2,653,689	10.66	超收教育局統籌支撥之退休金等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,819,624	1,819,624	0.00	係收支併決算之政府其他撥入收入
4S 教學收入	36,000	39,220	3,220	8.94	
4S1學雜費收入	36,000	39,220	3,220	8.94	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	24,970,000	28,802,652	3,832,652	15.35	
53 國民教育計畫	22,378,000	23,918,997	1,540,997	6.89	
532 國民小學教育	22,378,000	23,918,997	1,540,997	6.89	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,063	69,063		
1 用人費用		69,063	69,063		
11 正式員額薪資		69,063	69,063		
113 職員薪金		69,063	69,063		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,133	24,133		
1 用人費用		24,133	24,133		
11 正式員額薪資		3	3		
113 職員薪金		3	3		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,936	23,936		
124 兼職人員酬金		23,936	23,936		
18 福利費		194	194		
181 分擔員工保險費		194	194		
53210304 國小合理教師員額編制		553,871	553,871		
1 用人費用		553,871	553,871		
11 正式員額薪資		438,799	438,799		
113 職員薪金		438,799	438,799		
15 獎金		38,687	38,687		
152 年終獎金		38,687	38,687		
16 退休及卹償金		24,720	24,720		
161 職員退休及離職金		24,720	24,720		
18 福利費		51,665	51,665		
181 分擔員工保險費		51,665	51,665		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		576,850	576,850		
1 用人費用		576,850	576,850		
11 正式員額薪資		478,339	478,339		
113 職員薪金		478,339	478,339		
15 獎金		20,005	20,005		
152 年終獎金		20,005	20,005		
16 退休及卹償金		38,714	38,714		
161 職員退休及離職金		38,714	38,714		
18 福利費		39,792	39,792		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費		39,792	39,792		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		59,760	59,760		
1 用人費用		59,760	59,760		
12 聘僱及兼職人員薪資		59,760	59,760		
124 兼職人員酬金		59,760	59,760		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,700	11,700		
1 用人費用		900	900		
11 正式員額薪資		900	900		
113 職員薪金		900	900		
2 服務費用		10,800	10,800		
27 一般服務費		10,800	10,800		
27D 計時與計件人員酬金		10,800	10,800		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10,800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		718,119	718,119		
1 用人費用		718,119	718,119		
11 正式員額薪資		608,283	608,283		
113 職員薪金		608,283	608,283		
16 退休及卹償金		34,808	34,808		
161 職員退休及離職金		34,808	34,808		
18 福利費		75,028	75,028		
181 分擔員工保險費		75,028	75,028		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		23,162	23,162		
1 用人費用		23,162	23,162		
11 正式員額薪資		23,162	23,162		
113 職員薪金		23,162	23,162		
53220000 各校經常門分支計畫	22,378,000	21,852,339	-525,661	-2.35	
1 用人費用	20,499,000	20,250,306	-248,694	-1.21	
11 正式員額薪資	14,468,000	13,737,876	-730,124	-5.05	
113 職員薪金	14,468,000	13,737,876	-730,124	-5.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	303,156	220,156	265.25	
124 兼職人員酬金	83,000	303,156	220,156	265.25	
13 超時工作報酬	74,000	93,284	19,284	26.06	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	%	
131 加班費	74,000	93,284	19,284	26.06	
15 獎金	3,131,000	3,360,832	229,832	7.34	
151 考績獎金	1,380,000	1,627,131	247,131	17.91	
152 年終獎金	1,751,000	1,733,701	-17,299	-0.99	
16 退休及卹償金	1,269,000	1,254,051	-14,949	-1.18	
161 職員退休及離職金	1,269,000	1,254,051	-14,949	-1.18	
18 福利費	1,474,000	1,501,107	27,107	1.84	
181 分擔員工保險費	1,275,000	1,264,076	-10,924	-0.86	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	199,000	233,531	34,531	17.35	
2 服務費用	735,000	644,099	-90,901	-12.37	
21 水電費	160,000	128,619	-31,381	-19.61	
212 工作場所電費	130,000	107,098	-22,902	-17.62	
214 工作場所水費	30,000	21,521	-8,479	-28.26	
22 郵電費	37,000	24,380	-12,620	-34.11	
221 郵費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
222 電話費	22,000	15,315	-6,685	-30.39	
224 數據通信費	10,000	5,065	-4,935	-49.35	
23 旅運費	38,000	29,945	-8,055	-21.20	
231 國內旅費	38,000	29,945	-8,055	-21.20	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	15,415	10,415	208.30	
241 印刷及裝訂費	5,000	15,415	10,415	208.30	
25 修理保養及保固費	166,000	130,865	-35,135	-21.17	
252 一般房屋修護費	83,000	67,979	-15,021	-18.10	
254 其他建築修護費	6,000		-6,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	40,000	31,518	-8,482	-21.21	
256 交通及運輸設備修護費	2,000		-2,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	35,000	31,368	-3,632	-10.38	
27 一般服務費	272,000	260,875	-11,125	-4.09	
277 代理(辦)費	53,000	53,640	640	1.21	
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	180,000	181,243	1,243	0.69	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180,000元，決算數181,243元，內容：臨時僱工
27F 體育活動費	14,000	14,400	400	2.86	
28 專業服務費	9,000	6,000	-3,000	-33.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	6,000			
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	124,000	124,992	992	0.80	
31 使用材料費	2,000	2,307	307	15.35	
312 燃料	2,000	2,307	307	15.35	
32 用品消耗	122,000	122,685	685	0.56	
321 辦公(事務)用品	89,000	57,090	-31,910	-35.85	
322 報章雜誌	7,000	2,780	-4,220	-60.29	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	5,000	59,390	54,390	1,087.80	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	6,000	3,425	-2,575	-42.92	
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	1,019,000	823,996	-195,004	-19.14	
41 地租及水租	985,000	822,296	-162,704	-16.52	
411 一般土地租金	985,000	822,296	-162,704	-16.52	
44 交通及運輸設備租金	14,000		-14,000	-100.00	
442 車租	14,000		-14,000	-100.00	
45 雜項設備租金	20,000	1,700	-18,300	-91.50	
451 雜項設備租金	20,000	1,700	-18,300	-91.50	
6 稅捐及規費(強制費)		3,346	3,346		
66 規費		3,346	3,346		
661 行政規費與強制費		3,346	3,346		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	5,600	4,600	460.00	
71 會費	1,000	5,600	4,600	460.00	
712 學術團體會費		4,600	4,600		
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		21,197	21,197		
28 專業服務費		21,197	21,197		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		21,197	21,197		
3 材料及用品費		8,803	8,803		

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區三股國民小學

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		8,803	8,803		
321 辦公（事務）用品		8,803	8,803		
5L 一般行政管理計畫	2,592,000	4,883,655	2,291,655	88.41	
5L1 行政管理及推展	2,592,000	4,883,655	2,291,655	88.41	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,592,000	4,526,156	1,934,156	74.62	
1 用人費用	2,586,000	4,520,156	1,934,156	74.79	
16 退休及卹償金	2,586,000	4,520,156	1,934,156	74.79	
161 職員退休及離職金	2,586,000	4,520,156	1,934,156	74.79	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			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		357,499	357,499		
1 用人費用		357,499	357,499		
18 福利費		357,499	357,499		
181 分擔員工保險費		6,699	6,699		
18Y 其他福利費		350,800	350,800		

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	15,407,875	5,908,932	1,769,128	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,827,811	1,474,997	397,189	(1)
房屋及建築	8,629,648	2,584,374		
機械及設備	1,810,602	786,461	507,514	(3)
交通及運輸設備	111,070	60,521	90,000	(1)
雜項設備	2,028,744	1,002,579	774,425	(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：

臺南市七股區三股國民小學

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			
			1,578,247	9,689,824
		增建護坡	395,280	1,354,723
			564,216	5,481,058
		教育局撥入顯示器2臺教育局撥入其 他影像設備2臺購電腦4臺購餐桌2張 數位投影機3部等	325,775	1,205,880
		購綜合擴大機1部購麥克風3支購輕便 軌道1套等	21,298	119,251
		購冰箱1具購櫥櫃6個購地板1套購餐 桌2張兒童輔導教具2套購儲油槽1個 購櫥櫃2個等	271,678	1,528,912

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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—臺南市七股區三股國民小學
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	17	20	3	教師14人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因係增加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，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	20	3	
合 計	17	20	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：教保員1名教保費、臨時僱工

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	14,468,000		74,000		3,131,000	1,269,000		1,474,000		20,416,000	83,000	20,499,000
正式人員	14,468,000		74,000		3,131,000	1,269,000		1,474,000		20,416,000		20,416,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						2,586,000				2,586,000		2,586,000
正式人員												
其他人員						2,586,000				2,586,000		2,586,000
合 計	14,468,000		74,000		3,131,000	3,855,000		1,474,000		23,002,000	83,000	23,085,000

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180,000元，決算數192,043元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,380,000元，決算數1,627,131元，內容：教職員考績獎金決算人數17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：1,751,000元，決算數1,792,393元，內容：教職員年終獎金決算人數23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—臺南市七股區三股國民小學

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
15,356,425		93,284		3,419,524	1,352,293		1,667,786		21,889,312	386,852	22,276,164
15,356,425		93,284		3,419,524	1,333,300		1,631,405		21,833,938		21,833,938
					18,993		36,381		55,374	386,852	442,226
					4,520,156		357,499		4,877,655		4,877,655
							357,499		357,499		357,499
					4,520,156				4,520,156		4,520,156
15,356,425		93,284		3,419,524	5,872,449		2,025,285		26,766,967	386,852	27,153,819

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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－臺南市七股區三股國民小學

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			24,970,000		28,802,652			3,832,652	15.35	係為統籌支撥經費
國民教育計畫			22,378,000		23,918,997			1,540,997	6.89	
一般行政管理計畫			2,592,000		4,883,655			2,291,655	88.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	23,085,000	27,153,819	4,068,819	17.63
11 正式員額薪資	14,468,000	15,356,425	888,425	6.14
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	386,852	303,852	366.09
13 超時工作報酬	74,000	93,284	19,284	26.06
15 獎金	3,131,000	3,419,524	288,524	9.22
16 退休及卹償金	3,855,000	5,872,449	2,017,449	52.33
18 福利費	1,474,000	2,025,285	551,285	37.40
2 服務費用	735,000	676,096	-58,904	-8.01
21 水電費	160,000	128,619	-31,381	-19.61
22 郵電費	37,000	24,380	-12,620	-34.11
23 旅運費	38,000	29,945	-8,055	-21.20
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	15,415	10,415	208.30
25 修理保養及保固費	166,000	130,865	-35,135	-21.17
27 一般服務費	272,000	271,675	-325	-0.12
28 專業服務費	9,000	27,197	18,197	202.19
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	124,000	133,795	9,795	7.90
31 使用材料費	2,000	2,307	307	15.35
32 用品消耗	122,000	131,488	9,488	7.78
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,019,000	823,996	-195,004	-19.14
41 地租及水租	985,000	822,296	-162,704	-16.52
44 交通及運輸設備租金	14,000	0	-14,000	-100.00
45 雜項設備租金	20,000	1,700	-18,300	-91.50
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,346	3,346	0.00
66 規費	0	3,346	3,346	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	11,600	4,600	65.71
71 會費	1,000	5,600	4,600	460.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	24,970,000	28,802,652	3,832,652	15.35

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	1,168,000	1,035,536	-132,464	-11.34	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	192,043	12,043	6.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	21,197	18,197	606.57	
411 一般土地租金	985,000	822,296	-162,704	-16.52	

主辦會計人員：林麗慈



基金主持人：許志彰

