

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)

臺南市鹽水區岸內國民小學編

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 16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
5、員工人數彙計表	第 19	頁
6、用人費用彙計表	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
9、各項費用彙計表	第 24	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	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 20,693,000 元，決算數 23,366,450 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 64 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 66 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 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 20,228,925 元，較本年度法定預算數 18,243,000 元，增加 1,985,925 元，計增加 10.89%，主要係因：增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國小合理教師員額編制等經費。

(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 3,137,525 元，較本年度法定預算數 2,450,000 元，增加 687,525 元，計增加 28.06%。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、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。

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 23,775,131 元，較法定預算數 20,670,000 元，增加 3,105,131 元，計增加 15.02%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：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：本年度未辦理財產報廢，依實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數 1,362 元，較法定預算數 1,000 元，增加 362 元，計增加 36.20%。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

3. 公庫撥款收入：決算數 21,958,083 元，較法定預算數 20,641,000 元，增加 1,317,083 元，計增加 6.38 %。
4. 政府其他撥入收入：決算數 1,788,397 元，較法定預算數 0 元，增加 1,788,397 元。主要係因：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。
5. 學雜費收入：決算數 27,289 元，較法定預算數 27,000 元，增加 289 元，計增加 1.07 %。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,366,450 元，較法定預算數 20,693,000 元，增加 2,673,450 元，計增加 12.92 %，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,228,925 元，較法定預算數 18,243,000 元，增加 1,985,925 元，計增加 10.89%。主要係因：增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國小合理教師員額編制等經費。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,137,525 元，較法定預算數 2,450,000 元，增加 687,525 元，計增加 28.06%。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、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所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 23,000 元，本年度決算賸餘數 408,681 元，賸餘原因：用人費用因教師退休後補缺之新進教師薪資為低，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 408,681 元，流動負債淨增 282,982 元，業務活動之淨現金流入 691,663 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 81,644 元，減少短期債務及其他負債 59,221 元，其他活動之淨現金流入 22,423 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 714,086 元。

期初現金及約當現金 3,380,077 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

期末現金及約當現金 4,094,163 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 71,181,698 元，包括：流動資產 4,094,163 元、其他資產 67,087,535 元。

(二)負債總額為 70,073,573 元，包括：流動負債 2,976,954 元、其他負債 67,096,619 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,108,125 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 12,675,716 元，本年度增加 896,394 元(包括土地改良物 99,000 元、房屋及建築 160,000 元、機械及設備 396,894 元、交通及運輸設備 113,500 元、雜項設備 127,000 元)，累計折舊 12,063,916 元，期末餘額 1,508,194 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 3,119,000 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 2,429,000 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 690,000 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

- (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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	20,670,000	100.00	23,775,131	100.00	3,105,131	15.02	22,330,120	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	66,198	0.30
415 違規罰款收入							66,198	0.30
45 財產收入	2,000	0.01	1,362	0.01	-638	-31.90	10,076	0.05
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	9,170	0.04
454 利息收入	1,000	0.00	1,362	0.01	362	36.20	906	0.00
46 政府撥入收入	20,641,000	99.86	23,746,480	99.88	3,105,480	15.05	22,225,796	99.53
462 公庫撥款收入	20,641,000	99.86	21,958,083	92.36	1,317,083	6.38	20,347,074	91.12
46Y 政府其他撥入收入			1,788,397	7.52	1,788,397	0.00	1,878,722	8.41
4S 教學收入	27,000	0.13	27,289	0.11	289	1.07	28,050	0.13
4S1 學雜費收入	27,000	0.13	27,289	0.11	289	1.07	28,050	0.13
5 基金用途	20,693,000	100.00	23,366,450	100.00	2,673,450	12.92	22,332,864	100.00
53 國民教育計畫	18,243,000	88.16	20,228,925	86.57	1,985,925	10.89	19,778,122	88.56
532 國民小學教育	18,243,000	88.16	20,228,925	86.57	1,985,925	10.89	19,778,122	88.56
5L 一般行政管理計畫	2,450,000	11.84	3,137,525	13.43	687,525	28.06	2,554,742	11.44
5L1 行政管理及推展	2,450,000	11.84	3,137,525	13.43	687,525	28.06	2,554,742	11.44
本期賸餘(短絀-)	-23,000		408,681		431,681	-1,876.87	-2,744	
期初基金餘額	649,188		699,444		50,256	7.74	702,188	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	626,188		1,108,125		481,937	76.96	699,444	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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)	-23,000	408,681	431,681	-1,876.87
812 調整非現金項目		282,982	282,982	
8124 流動負債淨增(淨減)		282,982	282,982	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-23,000	691,663	714,663	-3,107.23
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		81,644	81,644	
82D 減少短期債務及其他負債		-59,221	-59,221	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		22,423	22,423	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-23,000	714,086	737,086	-3,204.72
84 期初現金及約當現金	2,145,956	3,380,077	1,234,121	57.51
85 期末現金及約當現金	2,122,956	4,094,163	1,971,207	92.85

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	71,181,698	100.00	70,549,256	100.00	632,442	0.90
流動資產	4,094,163	5.75	3,380,077	4.79	714,086	21.13
現金	4,094,163	5.75	3,380,077	4.79	714,086	21.13
銀行存款	4,094,163	5.75	3,380,077	4.79	714,086	21.13
銀行存款-市庫存款	1,266,674	1.78	1,073,183	1.52	193,491	18.03
銀行存款-保管款-代收專戶	2,196,645	3.09	1,888,144	2.68	308,501	16.34
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	283,229	0.40	326,168	0.46	-42,939	-13.16
銀行存款-保管款-午餐專戶	313,442	0.44	150	0.00	313,292	208,861.33
銀行存款-保管款-其他	14,173	0.02	13,211	0.02	962	7.28
銀行存款-保管款-保管專戶	20,000	0.03	79,221	0.11	-59,221	-74.75
其他資產	67,087,535	94.25	67,169,179	95.21	-81,644	-0.12
什項資產	67,087,535	94.25	67,169,179	95.21	-81,644	-0.12
暫付及待結轉帳項	10,916	0.02	92,560	0.13	-81,644	-88.21
代管資產	67,076,619	94.23	67,076,619	95.08	0	0.00
代管資產-土地	53,913,090	75.74	53,913,090	76.42	0	0.00
代管資產-土地改良物	4,216,451	5.92	4,216,451	5.98	0	0.00
代管資產-房屋及設備	6,319,443	8.88	6,319,443	8.96	0	0.00
代管資產-機械及設備	699,865	0.98	699,865	0.99	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	201,900	0.28	201,900	0.29	0	0.00
代管資產-什項設備	1,725,870	2.42	1,725,870	2.45	0	0.00
合 計	71,181,698	100.00	70,549,256	100.00	632,442	0.90

註：

臺南市鹽水區岸內國民小學
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	70,073,573	98.44	69,849,812	99.01	223,761	0.32
流動負債	2,976,954	4.18	2,693,972	3.82	282,982	10.50
應付款項	2,976,954	4.18	2,693,972	3.82	282,982	10.50
應付代收款	2,818,405	3.96	2,320,233	3.29	498,172	21.47
應付費用	158,549	0.22	373,739	0.53	-215,190	-57.58
其他負債	67,096,619	94.26	67,155,840	95.19	-59,221	-0.09
什項負債	67,096,619	94.26	67,155,840	95.19	-59,221	-0.09
存入保證金	20,000	0.03	79,221	0.11	-59,221	-74.75
應付代管資產	67,076,619	94.23	67,076,619	95.08	0	0.00
基金餘額	1,108,125	1.56	699,444	0.99	408,681	58.43
基金餘額	1,108,125	1.56	699,444	0.99	408,681	58.43
基金餘額	1,108,125	1.56	699,444	0.99	408,681	58.43
累積餘額	1,108,125	1.56	699,444	0.99	408,681	58.43
合 計	71,181,698	100.00	70,549,256	100.00	632,442	0.90

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學
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	20,670,000	23,775,131	3,105,131	15.02	
45 財產收入	2,000	1,362	-638	-31.90	
451 財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度未辦理財產報廢，依實際情形核實辦理
454 利息收入	1,000	1,362	362	36.20	
46 政府撥入收入	20,641,000	23,746,480	3,105,480	15.05	
462 公庫撥款收入	20,641,000	21,958,083	1,317,083	6.38	
46Y 政府其他撥入收入		1,788,397	1,788,397	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致
4S 教學收入	27,000	27,289	289	1.07	
4S1 學雜費收入	27,000	27,289	289	1.07	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	20,693,000	23,366,450	2,673,450	12.92	
53 國民教育計畫	18,243,000	20,228,925	1,985,925	10.89	
532 國民小學教育	18,243,000	20,228,925	1,985,925	10.89	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,064	69,064		
1 用人費用		69,064	69,064		
11 正式員額薪資		69,064	69,064		
113 職員薪金		69,064	69,064		
53210304 國小合理教師員額編制		493,687	493,687		
1 用人費用		493,687	493,687		
11 正式員額薪資		403,136	403,136		
113 職員薪金		403,136	403,136		
15 獎金		10,998	10,998		
152 年終獎金		10,998	10,998		
16 退休及卹償金		26,312	26,312		
161 職員退休及離職金		26,312	26,312		
18 福利費		53,241	53,241		
181 分擔員工保險費		53,241	53,241		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		796,748	796,748		
1 用人費用		796,748	796,748		
11 正式員額薪資		573,095	573,095		
113 職員薪金		573,095	573,095		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,640	56,640		
124 兼職人員酬金		56,640	56,640		
15 獎金		67,269	67,269		
152 年終獎金		67,269	67,269		
16 退休及卹償金		49,062	49,062		
161 職員退休及離職金		49,062	49,062		
18 福利費		50,682	50,682		
181 分擔員工保險費		50,682	50,682		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		54,120	54,120		
1 用人費用		54,120	54,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,120	54,120		
124 兼職人員酬金		54,120	54,120		

53國民教育計畫增加原因：係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國小合理教師員額編制等經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		25,470	25,470		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25,470元，內容：教保員2名教保費
2 服務費用		25,470	25,470		
27 一般服務費		25,470	25,470		
27D 計時與計件人員酬金		25,470	25,470		
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		725,598	725,598		
1 用人費用		725,598	725,598		
11 正式員額薪資		583,588	583,588		
113 職員薪金		583,588	583,588		
15 獎金		18,123	18,123		
152 年終獎金		18,123	18,123		
16 退休及卹償金		35,133	35,133		
161 職員退休及離職金		35,133	35,133		
18 福利費		88,638	88,638		
181 分擔員工保險費		87,703	87,703		
183 傷病醫藥費		935	935		
19 提繳費		116	116		
191 提繳工資墊償費用		116	116		
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	18,243,000	17,810,970	-432,030	-2.37	
1 用人費用	17,509,000	17,166,628	-342,372	-1.96	
11 正式員額薪資	12,246,000	11,570,920	-675,080	-5.51	
113 職員薪金	11,863,000	11,188,180	-674,820	-5.69	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	391,732	315,732	415.44	
124 兼職人員酬金	76,000	391,732	315,732	415.44	
13 超時工作報酬	56,000	81,312	25,312	45.20	
131 加班費	56,000	81,312	25,312	45.20	
15 獎金	2,732,000	2,819,202	87,202	3.19	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	%	
151 考績獎金	1,262,000	1,362,261	100,261	7.94	
152 年終獎金	1,470,000	1,456,941	-13,059	-0.89	
16 退休及卹償金	1,099,000	999,299	-99,701	-9.07	
161 職員退休及離職金	1,076,000	976,331	-99,669	-9.26	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,300,000	1,303,947	3,947	0.30	
181 分擔員工保險費	1,110,000	1,106,235	-3,765	-0.34	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	190,000	191,712	1,712	0.90	
19 提繳費		216	216		
191 提繳工資墊償費用		216	216		
2 服務費用	483,000	391,222	-91,778	-19.00	
21 水電費	140,000	92,360	-47,640	-34.03	
212 工作場所電費	107,000	83,938	-23,062	-21.55	
214 工作場所水費	33,000	8,222	-24,778	-75.08	
216 氣體費		200	200		
22 郵電費	28,000	27,373	-627	-2.24	
221 郵費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
222 電話費	22,000	21,328	-672	-3.05	
224 數據通信費	3,000	5,045	2,045	68.17	
23 旅運費	62,000	32,056	-29,944	-48.30	
231 國內旅費	62,000	32,056	-29,944	-48.30	
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	11,079	7,079	176.98	
241 印刷及裝訂費	4,000	11,079	7,079	176.98	
25 修理保養及保固費	131,000	131,442	442	0.34	
252 一般房屋修護費	71,000	20,000	-51,000	-71.83	
255 機械及設備修護費	18,000	65,925	47,925	266.25	
257 雜項設備修護費	42,000	45,517	3,517	8.37	
27 一般服務費	64,000	43,292	-20,708	-32.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60		
277 代理(辦)費	26,000	18,360	-7,640	-29.38	
279 外包費	25,000	12,072	-12,928	-51.71	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25,000元)，決算數480元(不含機械保全11,592元)，內容：學生表演服裝清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	6,000	5,620	-380	-6.33	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		1,020	1,020		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600		
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	224,000	209,990	-14,010	-6.25	
31 使用材料費	5,000	2,881	-2,119	-42.38	
312 燃料	5,000	2,881	-2,119	-42.38	
32 用品消耗	219,000	207,109	-11,891	-5.43	
321 辦公(事務)用品	179,000	152,582	-26,418	-14.76	
322 報章雜誌	6,000	1,800	-4,200	-70.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	26,000	23,780	-2,220	-8.54	
326 食品		10,800	10,800		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	3,000	15,223	12,223	407.43	
32Y 其他用品消耗	5,000	2,924	-2,076	-41.52	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	20,000	36,750	16,750	83.75	
45 雜項設備租金	20,000	36,750	16,750	83.75	
451 雜項設備租金	20,000	36,750	16,750	83.75	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	7,000	6,380	-620	-8.86	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	3,000	5,380	2,380	79.33	
751 技能競賽	3,000	5,380	2,380	79.33	
53221205 午餐運送車資-市預 算		141,120	141,120		
2 服務費用		141,120	141,120		
23 旅運費		141,120	141,120		
235 貨物運費		141,120	141,120		
53221502 特教學生助理人員		65,148	65,148		
2 服務費用		65,148	65,148		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	%	
27 一般服務費		65,148	65,148		
27D 計時與計件人員酬金		65,148	65,148		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65,148元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
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		
3 材料及用品費		9,000	9,000		
32 用品消耗		9,000	9,000		
321 辦公（事務）用品		9,000	9,000		
5L 一般行政管理計畫	2,450,000	3,137,525	687,525	28.06	
5L1 行政管理及推展	2,450,000	3,137,525	687,525	28.06	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,450,000	3,095,946	645,946	26.37	
1 用人費用	2,444,000	3,089,946	645,946	26.43	
16 退休及卹償金	2,444,000	3,089,946	645,946	26.43	
161 職員退休及離職金	2,444,000	3,089,946	645,946	26.43	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、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		41,579	41,579		
1 用人費用		41,579	41,579		
18 福利費		41,579	41,579		
181 分擔員工保險費		779	779		
18Y 其他福利費		40,800	40,800		

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	12,675,716	11,321,585	896,394	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物			99,000	(1)
房屋及建築	9,085,739	9,085,739	160,000	(1)
機械及設備	1,591,373	923,591	396,894	(1)
交通及運輸設備	87,700	45,064	113,500	(1)
雜項設備	1,910,904	1,267,191	127,000	(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：

臺南市鹽水區岸內國民小學

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			
			742,331	1,508,194
		紅土操場跑道整修		99,000
		增置校舍外牆油漆水平遮陽隔柵板	160,000	
		購置數位相機撥入液晶顯示器崁入式 拉門白板抽氣式骨折固定器冷氣機撥 入個人電腦網路交換器	278,879	785,797
		購置綜合擴大機廣播控制機移動式擴 大機(廣播前置音響)	30,108	126,028
		購置單柱式籃球架樂高機器人廣東獅	273,344	497,369

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	16	19	3	教師13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：係含合理教師員額編制1人，增置契約教保員1人，幼兒園廚工1人，核准文號：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
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	16	20	4	

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、教保員2名教保費；279外包費，內容：學生表演服裝清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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										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	12,246,000		56,000		2,732,000	1,099,000		1,300,000		17,433,000	76,000	17,509,000
正式人員	12,246,000		56,000		2,732,000	1,099,000		1,300,000		17,433,000		17,433,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						2,444,000				2,444,000		2,444,000
正式人員						2,444,000				2,444,000		2,444,000
其他人員						2,444,000				2,444,000		2,444,000
合 計	12,246,000		56,000		2,732,000	3,543,000		1,300,000		19,877,000	76,000	19,953,000

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90,618元；279外包費：預算數0元(不含機械保全25,000元)，決算數480元(不含機械保全11,592元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,262,000元，決算數1,362,261元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,470,000元，決算數1,553,331元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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
13,212,803		81,312		2,915,592	1,109,806		1,496,508	332	18,816,353	502,492	19,318,845
13,212,803		81,312		2,915,592	1,091,604		1,460,751	332	18,762,394		18,762,394
					18,202		35,757		53,959	502,492	556,451
					3,089,946		41,579		3,131,525		3,131,525
							41,579		41,579		41,579
					3,089,946				3,089,946		3,089,946
13,212,803		81,312		2,915,592	4,199,752		1,538,087	332	21,947,878	502,492	22,450,370

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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			20,693,000		23,366,450		2,673,450	12.92	
國民教育計畫			18,243,000		20,228,925		1,985,925	10.89	53國民教育計畫增加原因：係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國小合理教師員額編制等經費
一般行政管理計畫			2,450,000		3,137,525		687,525	28.06	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學
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	19,953,000	22,450,370	2,497,370	12.52
11 正式員額薪資	12,246,000	13,212,803	966,803	7.89
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	502,492	426,492	561.17
13 超時工作報酬	56,000	81,312	25,312	45.20
15 獎金	2,732,000	2,915,592	183,592	6.72
16 退休及卹償金	3,543,000	4,199,752	656,752	18.54
18 福利費	1,300,000	1,538,087	238,087	18.31
19 提繳費	0	332	332	0.00
2 服務費用	483,000	647,960	164,960	34.15
21 水電費	140,000	92,360	-47,640	-34.03
22 郵電費	28,000	27,373	-627	-2.24
23 旅運費	62,000	173,176	111,176	179.32
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	11,079	7,079	176.98
25 修理保養及保固費	131,000	131,442	442	0.34
27 一般服務費	64,000	133,910	69,910	109.23
28 專業服務費	6,000	30,620	24,620	410.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	224,000	218,990	-5,010	-2.24
31 使用材料費	5,000	2,881	-2,119	-42.38
32 用品消耗	219,000	216,109	-2,891	-1.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	36,750	16,750	83.75
45 雜項設備租金	20,000	36,750	16,750	83.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	12,380	-620	-4.77
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
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	3,000	5,380	2,380	79.33
合 計	20,693,000	23,366,450	2,673,450	12.92

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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		116,638	116,638		
27D 計時與計件人員酬金		90,618	90,618		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,020	26,020		

主辦會計人員：吳秋燕



基金主持人：蘇淑娟

