

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)

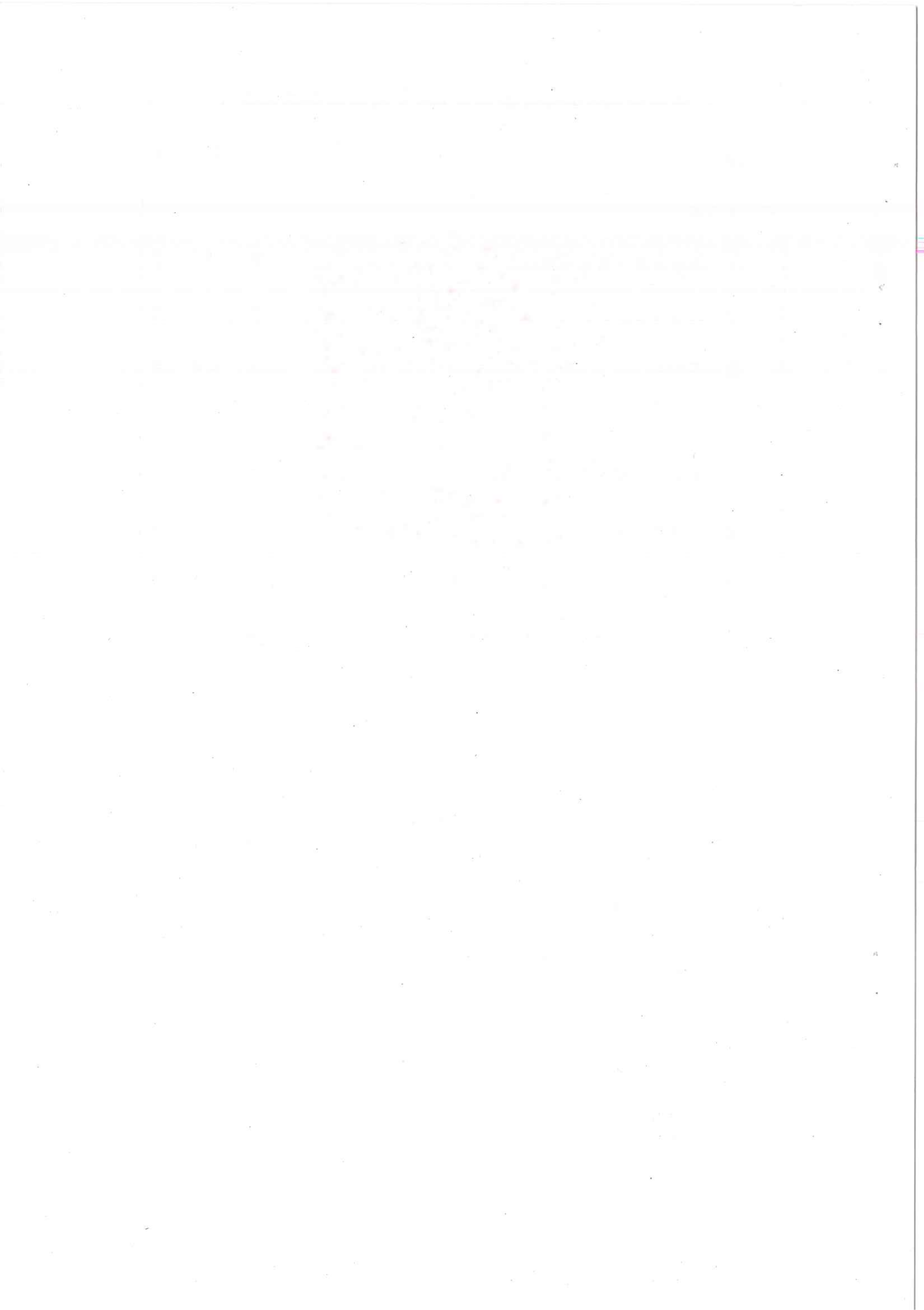
臺南市麻豆區安業國民小學編

101 801 101 101



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 23,376,000 元，決算數 27,214,970 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 123 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 8 班，學生人數 119 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 21,391,248 元，較本年度法定預算數 17,628,000 元，增加 3,763,248 元，計增加 21.35%，主要係因：教育局之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 5,725,222 元，較本年度法定預算數 5,628,000 元，增加 97,222 元，計增加 1.73%。

#### (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 98,500 元，較本年度法定預算數 120,000 元，減少 21,500 元，計減少 17.92%，主要係因：貨櫃屋購入價格較預算數低所致。

### 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 27,882,129 元，較法定預算數 23,230,000 元，增加 4,652,129 元，計增加 20.03%，其增減情形分析如下：



## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

1. 服務收入：決算數 2,400 元，較法定預算數 2,000 元，增加 400 元，計增加 20.00%。主要係因：場地出借使用收入，依實際收入繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 2,000 元，法定預算數 2,000 元。
3. 租金收入：決算數 177,125 元，較法定預算數 144,000 元，增加 33,125 元，計增加 23.00%。主要係因：果園出租收入，依實際收入繳庫。
4. 利息收入：決算數 1,281 元，較法定預算數 1,000 元，增加 281 元，計增加 28.10%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 25,192,891 元，較法定預算數 23,056,000 元，增加 2,136,891 元，計增加 9.27%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,195,905 元，較法定預算數 0 元，增加 2,195,905 元。主要係因：超收教育局之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。
7. 學雜費收入：決算數 29,078 元，較法定預算數 25,000 元，增加 4,078 元，計增加 16.31%。主要係因：附設幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫。
8. 雜項收入：決算數 281,449 元，較法定預算數 0 元，增加 281,449 元。主要係因：清理歷年懸帳繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 27,214,970 元，較法定預算數 23,376,000 元，增加 3,838,970 元，計增加 16.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,391,248 元，較法定預算數 17,628,000 元，增加 3,763,248 元，計增加 21.35%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,725,222 元，較法定預算數 5,628,000 元，增加 97,222 元，計增加 1.73%。
3. 建築及設備計畫：決算數 98,500 元，較法定預算數 120,000 元，減少 21,500 元，計減少 17.92%。主要係因：貨櫃屋購入價格較預算數低所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 146,000 元，本年度決算賸餘數 667,159 元，賸餘原因：用人費用賸餘及擲節開支所致。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

#### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 667,159 元，流動資產淨增 2,760 元，流動負債淨增 314,166 元，業務活動之淨現金流入 978,565 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 26,437 元，增加短期債務及其他負債 32,826 元，其他活動之淨現金流入 59,263 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,037,828 元。

期初現金及約當現金 3,785,878 元。

期末現金及約當現金 4,823,706 元。

#### 四、資產負債情況

(一)資產總額為 188,407,953 元，包括：流動資產 4,826,466 元、其他資產 183,581,487 元。

(二)負債總額為 186,413,461 元，包括：流動負債 2,574,503 元、其他負債 183,838,958 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,994,492 元。

#### 五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 19,358,374 元，本年度增加 2,564,719 元(土地改良物 259,059 元、房屋及建築 333,500 元、機械及設備 524,470 元、交通及運輸設備 725,100 元、雜項設備 722,590 元)，減少 575,644 元(機械及設備 51,044 元、雜項設備 524,600 元)，累計折舊 11,837,131 元，期末餘額 9,510,318 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 4,353,000 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 4,173,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

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 180,000 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—臺南市麻豆區安業國民小學

## 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	23,230,000	100.00	27,882,129	100.00	4,652,129	20.03	26,584,453	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	600	0.00
415 違規罰款收入							600	0.00
43 勞務收入	2,000	0.01	2,400	0.01	400	20.00	8,000	0.03
431 服務收入	2,000	0.01	2,400	0.01	400	20.00	8,000	0.03
45 財產收入	147,000	0.63	180,406	0.65	33,406	22.73	241,366	0.91
451 財產處分收入	2,000	0.01	2,000	0.01			4,150	0.02
452 租金收入	144,000	0.62	177,125	0.64	33,125	23.00	235,000	0.88
454 利息收入	1,000	0.00	1,281	0.00	281	28.10	2,216	0.01
46 政府撥入收入	23,056,000	99.25	27,388,796	98.23	4,332,796	18.79	25,925,446	97.52
462 公庫撥款收入	23,056,000	99.25	25,192,891	90.35	2,136,891	9.27	24,112,889	90.70
46Y 政府其他撥入收入			2,195,905	7.88	2,195,905	0.00	1,812,557	6.82
4S 教學收入	25,000	0.11	29,078	0.10	4,078	16.31	27,600	0.10
4S1 學雜費收入	25,000	0.11	29,078	0.10	4,078	16.31	27,600	0.10
4Y 其他收入			281,449	1.01	281,449	0.00	381,441	1.43
4YY 雜項收入			281,449	1.01	281,449	0.00	381,441	1.43
5 基金用途	23,376,000	100.00	27,214,970	100.00	3,838,970	16.42	26,446,917	100.00
53 國民教育計畫	17,628,000	75.41	21,391,248	78.60	3,763,248	21.35	18,586,728	70.28
532 國民小學教育	17,628,000	75.41	21,391,248	78.60	3,763,248	21.35	18,586,728	70.28
5L 一般行政管理計畫	5,628,000	24.08	5,725,222	21.04	97,222	1.73	7,707,822	29.14
5L1 行政管理及推展	5,628,000	24.08	5,725,222	21.04	97,222	1.73	7,707,822	29.14
5M 建築及設備計畫	120,000	0.51	98,500	0.36	-21,500	-17.92	152,367	0.58
5M4 其他設備	120,000	0.51	98,500	0.36	-21,500	-17.92	152,367	0.58
本期賸餘(短絀)	-146,000		667,159		813,159	-556.96	137,536	
期初基金餘額	1,043,797		1,327,333		283,536	27.16	1,189,797	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	897,797		1,994,492		1,096,695	122.15	1,327,333	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

## 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)	-146,000	667,159	813,159	-556.96
812 調整非現金項目		311,406	311,406	
8123 流動資產淨減(淨增)		-2,760	-2,760	
8124 流動負債淨增(淨減)		314,166	314,166	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-146,000	978,565	1,124,565	-770.25
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		26,437	26,437	
825 增加短期債務及其他負債		32,826	32,826	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		59,263	59,263	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-146,000	1,037,828	1,183,828	-810.84
84 期初現金及約當現金	3,292,502	3,785,878	493,376	14.98
85 期末現金及約當現金	3,146,502	4,823,706	1,677,204	53.30

備註：不影響現金之其他活動：  
減少代管資產+310,943元；減少應付代管資產-310,943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	188,407,953	100.00	187,704,745	100.00	703,208	0.37
流動資產	4,826,466	2.56	3,785,878	2.02	1,040,588	27.49
現金	4,823,706	2.56	3,785,878	2.02	1,037,828	27.41
銀行存款	4,823,706	2.56	3,785,878	2.02	1,037,828	27.41
銀行存款-市庫存款	2,356,090	1.25	1,574,729	0.84	781,361	49.62
銀行存款-保管款-代收專戶	1,905,256	1.01	1,714,668	0.91	190,588	11.12
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	304,889	0.16	271,836	0.14	33,053	12.16
銀行存款-保管款-保管專戶	257,471	0.14	224,645	0.12	32,826	14.61
預付款項	2,760	0.00	0	0.00	2,760	0.00
預付費用	2,760	0.00	0	0.00	2,760	0.00
其他資產	183,581,487	97.44	183,918,867	97.98	-337,380	-0.18
什項資產	183,581,487	97.44	183,918,867	97.98	-337,380	-0.18
暫付及待結轉帳項	0	0.00	26,437	0.01	-26,437	-100.00
代管資產	183,581,487	97.44	183,892,430	97.97	-310,943	-0.17
代管資產-土地	165,945,932	88.08	165,945,932	88.41	0	0.00
代管資產-土地改良物	6,987,366	3.71	6,987,366	3.72	0	0.00
代管資產-房屋及設備	9,885,394	5.25	9,885,394	5.27	0	0.00
代管資產-機械及設備	15,500	0.01	65,402	0.03	-49,902	-76.30
代管資產-交通及運輸設備	77,000	0.04	100,800	0.05	-23,800	-23.61
代管資產-什項設備	670,295	0.36	907,536	0.48	-237,241	-26.14
合 計	188,407,953	100.00	187,704,745	100.00	703,208	0.37

註：



臺南市麻豆區安業國民小學  
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	186,413,461	98.94	186,377,412	99.29	36,049	0.02
流動負債	2,574,503	1.37	2,260,337	1.20	314,166	13.90
應付款項	2,574,503	1.37	2,260,337	1.20	314,166	13.90
應付代收款	2,210,145	1.17	2,012,941	1.07	197,204	9.80
應付費用	364,358	0.19	247,396	0.13	116,962	47.28
其他負債	183,838,958	97.57	184,117,075	98.09	-278,117	-0.15
什項負債	183,838,958	97.57	184,117,075	98.09	-278,117	-0.15
存入保證金	257,471	0.14	224,645	0.12	32,826	14.61
應付代管資產	183,581,487	97.44	183,892,430	97.97	-310,943	-0.17
基金餘額	1,994,492	1.06	1,327,333	0.71	667,159	50.26
基金餘額	1,994,492	1.06	1,327,333	0.71	667,159	50.26
基金餘額	1,994,492	1.06	1,327,333	0.71	667,159	50.26
累積餘額	1,994,492	1.06	1,327,333	0.71	667,159	50.26
合 計	188,407,953	100.00	187,704,745	100.00	703,208	0.37

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學  
**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	23,230,000	27,882,129	4,652,129	20.03	
43 勞務收入	2,000	2,400	400	20.00	場地出借使用收入，依實際收入繳庫
431服務收入	2,000	2,400	400	20.00	
45 財產收入	147,000	180,406	33,406	22.73	
451財產處分收入	2,000	2,000		0.00	
452租金收入	144,000	177,125	33,125	23.00	果園租金收入，依實際收入繳庫
454利息收入	1,000	1,281	281	28.10	各專戶利息收入，依實際收入繳庫
46 政府撥入收入	23,056,000	27,388,796	4,332,796	18.79	
462公庫撥款收入	23,056,000	25,192,891	2,136,891	9.27	
46Y政府其他撥入收入		2,195,905	2,195,905	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加撥款所致
4S 教學收入	25,000	29,078	4,078	16.31	
4S1學雜費收入	25,000	29,078	4,078	16.31	附設幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫
4Y 其他收入		281,449	281,449	0.00	
4YY雜項收入		281,449	281,449	0.00	清理歷年懸帳繳庫

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

## 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	23,376,000	27,214,970	3,838,970	16.42	
53 國民教育計畫	17,628,000	21,391,248	3,763,248	21.35	
532 國民小學教育	17,628,000	21,391,248	3,763,248	21.35	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		83,256	83,256		
1 用人費用		83,256	83,256		
11 正式員額薪資		83,256	83,256		
113 職員薪金		83,256	83,256		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		259,400	259,400		
2 服務費用		259,400	259,400		
27 一般服務費		259,400	259,400		
27D 計時與計件人員酬金		259,400	259,400		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259,400元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		586,218	586,218		
1 用人費用		586,218	586,218		
11 正式員額薪資		445,416	445,416		
113 職員薪金		445,416	445,416		
15 獎金		51,286	51,286		
152 年終獎金		51,286	51,286		
16 退休及卹償金		29,209	29,209		
161 職員退休及離職金		29,209	29,209		
18 福利費		60,307	60,307		
181 分擔員工保險費		60,307	60,307		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		839,361	839,361		
1 用人費用		839,361	839,361		
11 正式員額薪資		607,589	607,589		
113 職員薪金		607,589	607,589		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,000	48,000		
124 兼職人員酬金		48,000	48,000		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		43,300	43,300		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

## 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	%	
161 職員退休及離職金		43,300	43,300		
18 福利費		63,882	63,882		
181 分擔員工保險費		63,882	63,882		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		103,620	103,620		
1 用人費用		103,620	103,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		103,620	103,620		
124 兼職人員酬金		103,620	103,620		
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		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元，內容：教保員2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		723,236	723,236		
1 用人費用		723,236	723,236		
11 正式員額薪資		610,076	610,076		
113 職員薪金		610,076	610,076		
16 退休及卹償金		35,765	35,765		
161 職員退休及離職金		35,765	35,765		
18 福利費		77,395	77,395		
181 分擔員工保險費		77,395	77,395		
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	17,628,000	18,540,928	912,928	5.18	
1 用人費用	16,576,000	17,803,679	1,227,679	7.41	
11 正式員額薪資	11,716,000	12,114,165	398,165	3.40	
113 職員薪金	11,716,000	12,114,165	398,165	3.40	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：係增1班增1名教師所致
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	610,524	527,524	635.57	
124 兼職人員酬金	83,000	610,524	527,524	635.57	
13 超時工作報酬	55,000	75,568	20,568	37.40	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

## 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	55,000	75,568	20,568	37.40	
15 獎金	2,423,000	2,637,937	214,937	8.87	
151 考績獎金	1,019,000	1,235,390	216,390	21.24	
152 年終獎金	1,404,000	1,402,547	-1,453	-0.10	
16 退休及卹償金	1,064,000	1,034,627	-29,373	-2.76	
161 職員退休及離職金	1,064,000	1,034,627	-29,373	-2.76	
18 福利費	1,235,000	1,330,858	95,858	7.76	
181 分擔員工保險費	1,045,000	1,139,058	94,058	9.00	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	190,000	185,800	-4,200	-2.21	
2 服務費用	928,000	637,539	-290,461	-31.30	
21 水電費	160,000	142,804	-17,196	-10.75	
212 工作場所電費	130,000	123,939	-6,061	-4.66	
214 工作場所水費	30,000	18,865	-11,135	-37.12	
22 郵電費	80,000	52,552	-27,448	-34.31	
221 郵費	15,000	13,959	-1,041	-6.94	
222 電話費	35,000	33,528	-1,472	-4.21	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	36,000	34,128	-1,872	-5.20	
231 國內旅費	36,000	34,128	-1,872	-5.20	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	39,675	-325	-0.81	
241 印刷及裝訂費	40,000	39,675	-325	-0.81	
25 修理保養及保固費	254,000	59,132	-194,868	-76.72	
252 一般房屋修護費	117,000	17,325	-99,675	-85.19	
255 機械及設備修護費	19,000	15,657	-3,343	-17.59	
256 交通及運輸設備修護費	12,000		-12,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	106,000	26,150	-79,850	-75.33	
27 一般服務費	304,000	254,848	-49,152	-16.17	
277 代理(辦)費	27,000	27,272	272	1.01	
279 外包費	84,000	214,776	130,776	155.69	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84,000元)，決算數180,000元(不含機械保全34,776元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

## 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	%	
27D 計時與計件人員酬金	180,000		-180,000	-100.00	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0元
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	6,000	6,400	400	6.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,400	400	6.67	
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	123,000	98,710	-24,290	-19.75	
31 使用材料費	3,000	500	-2,500	-83.33	
312 燃料	3,000	500	-2,500	-83.33	
32 用品消耗	120,000	98,210	-21,790	-18.16	
321 辦公(事務)用品	81,000	49,213	-31,787	-39.24	
322 報章雜誌	9,000	7,200	-1,800	-20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	33,550	23,550	235.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	8,247	4,247	106.18	
32Y 其他用品消耗	16,000		-16,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
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		47,709	47,709		
2 服務費用		47,709	47,709		
27 一般服務費		47,709	47,709		
27D 計時與計件人員酬金		47,709	47,709		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47,709元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
28 專業服務費		30,000	30,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

## 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		30,000	30,000		
5L 一般行政管理計畫	5,628,000	5,725,222	97,222	1.73	
5L1 行政管理及推展	5,628,000	5,725,222	97,222	1.73	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	5,628,000	5,545,852	-82,148	-1.46	
1 用人費用	5,535,000	5,514,852	-20,148	-0.36	
16 退休及卹償金	5,535,000	5,514,852	-20,148	-0.36	
161 職員退休及離職金	5,535,000	5,514,852	-20,148	-0.36	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	93,000	31,000	-62,000	-66.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	93,000	31,000	-62,000	-66.67	
744 慰問、照護及濟助金	93,000	31,000	-62,000	-66.67	
5L100400 調整待遇及其他經 費		179,370	179,370		
1 用人費用		179,370	179,370		
18 福利費		179,370	179,370		
18Y 其他福利費		179,370	179,370		
5M 建築及設備計畫	120,000	98,500	-21,500	-17.92	
5M4 其他設備	120,000	98,500	-21,500	-17.92	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	120,000	98,500	-21,500	-17.92	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	120,000	98,500	-21,500	-17.92	
51 購建固定資產	120,000	98,500	-21,500	-17.92	
515 購置交通及運輸設備		98,500	98,500		
516 購置雜項設備	120,000		-120,000	-100.00	5M 建築及設備計畫減少原因：貨 櫃屋購入價格較預算數低所致



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	19,358,374	11,017,455	2,564,719	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	606,092	512,584	259,059	(1)
房屋及建築	11,766,474	6,684,508	333,500	(1)
機械及設備	3,357,523	1,424,060	524,470	(1)
交通及運輸設備	467,985	236,292	725,100	(1)
雜項設備	3,160,045	2,160,011	722,590	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	255			

註：



## 臺南市麻豆區安業國民小學

## 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			
575,644			819,676	9,510,318
		教育局補助白鹿颱風災損-連鎖磚修 復工程34,000元,教育局補助側門通 道及男廁前通道整修工程225,059元 教育局補助白鹿颱風災損-阻球網修 復工程及紗門33,500元,麻豆太子宮 捐贈車棚300000元	45,614	306,953
51,044	(5)	新增幼兒園冷氣機1台80000元由教育 部補助購入(L20508);報廢100-102 年度數位相機;個人電腦等財產5104 4元(108年2月23日1080192237號簽) ;新增個人電腦4台58540元由教育局 補助撥入(教育局141329號公告);新 增撥入嵌式拉門白(黑)板液晶顯示 器各2台179850元由教育局補助撥入( 教育局142522號公告);市府補助購 置冷氣2台;市府補助購置冷氣1台; 教育部補助偏鄉地區學校及非山非市 學校其他設施設備經費購置冷氣1台 等206080元	397,171	2,009,718
		新增貨櫃屋1只98500元由預算內(果 園收入收支對列)購置,教育部補助偏 鄉地區學校及非山非市學校其他設施 設備經費鐘聲廣播系統等626600元	64,637	892,156
524,600	(5)	報廢101-102年度電視機地板等財產6 9600元(108年2月23日1080192237號 簽);新增古箏2台26000元由教育局 補助購入(L20109);新增飲水機1台2 3500元由教育局補助購入(L20500); 教育部補助偏鄉地區學校及非山非市 學校其他設施設備經費窗簾櫥櫃等28 9090元;報廢老舊遊樂場拆除455000 元;教育局補助本校108年度創意遊 戲場384000元	-232,076	1,430,100
				255

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：

臺南市麻豆區安業國民小學

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—臺南市麻豆區安業國民小學

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				100,000	100,000	98,500	-1,500	
交通及運輸設備				100,000	100,000	98,500	-1,500	
購建中固定資產								
雜項設備		120,000		-100,000	20,000		-20,000	
雜項設備		120,000		-100,000	20,000		-20,000	
購建中固定資產								
合 計		120,000			120,000	98,500	-21,500	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

## 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	21	5	教師16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：係含增1班增加教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制教師1人、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10月9日南市教人(一)字第1081185104C號 函、108年8月30日南市教課(二)字第1081008828號 函、108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號 函、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	16	21	5	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	16	23	7	

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：充實行政人力1名、教保員2名教保費、特教學生助理人員1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

## 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	11,716,000		55,000		2,423,000	1,064,000		1,235,000		16,493,000	83,000	16,576,000
正式人員	11,716,000		55,000		2,423,000	1,064,000		1,235,000		16,493,000		16,493,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						5,535,000				5,535,000		5,535,000
正式人員						5,535,000				5,535,000		5,535,000
其他人員						5,535,000				5,535,000		5,535,000
合 計	11,716,000		55,000		2,423,000	6,599,000		1,235,000		22,028,000	83,000	22,111,000

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330,509元；279外包費：預算數0元(不含機械保全84,000元)，決算數180,000元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,019,000元，決算數1,235,390元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,404,000元，決算數1,530,423元，內容：教職員年終獎金決算人數21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—臺南市麻豆區安業國民小學

## 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
13,873,502		75,568		2,765,813	1,142,901		1,532,442		19,390,226	762,144	20,152,370
13,873,502		75,568		2,754,856	1,124,357		1,492,388		19,320,671		19,320,671
				10,957	18,544		40,054		69,555	762,144	831,699
					5,514,852		179,370		5,694,222		5,694,222
							179,370		179,370		179,370
					5,514,852				5,514,852		5,514,852
13,873,502		75,568		2,765,813	6,657,753		1,711,812		25,084,448	762,144	25,846,592

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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—臺南市麻豆區安業國民小學

## 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			23,376,000		27,214,970		3,838,970	16.42	
國民教育計畫			17,628,000		21,391,248		3,763,248	21.35	53國民教育計畫增減原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加支出所致
一般行政管理計畫			5,628,000		5,725,222		97,222	1.73	
建築及設備計畫			120,000		98,500		-21,500	-17.92	5M 建築及設備計畫減少原因：貨櫃屋購入價格較預算數低所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學  
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	22,111,000	25,846,592	3,735,592	16.89
11 正式員額薪資	11,716,000	13,873,502	2,157,502	18.42
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	762,144	679,144	818.25
13 超時工作報酬	55,000	75,568	20,568	37.40
15 獎金	2,423,000	2,765,813	342,813	14.15
16 退休及卹償金	6,599,000	6,657,753	58,753	0.89
18 福利費	1,235,000	1,711,812	476,812	38.61
2 服務費用	928,000	1,139,168	211,168	22.76
21 水電費	160,000	142,804	-17,196	-10.75
22 郵電費	80,000	52,552	-27,448	-34.31
23 旅運費	36,000	175,248	139,248	386.80
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	39,675	-325	-0.81
25 修理保養及保固費	254,000	59,132	-194,868	-76.72
27 一般服務費	304,000	585,357	281,357	92.55
28 專業服務費	6,000	36,400	30,400	506.67
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	123,000	98,710	-24,290	-19.75
31 使用材料費	3,000	500	-2,500	-83.33
32 用品消耗	120,000	98,210	-21,790	-18.16
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120,000	98,500	-21,500	-17.92
51 購建固定資產	120,000	98,500	-21,500	-17.92
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94,000	32,000	-62,000	-65.96
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	93,000	31,000	-62,000	-66.67
合 計	23,376,000	27,214,970	3,838,970	16.42

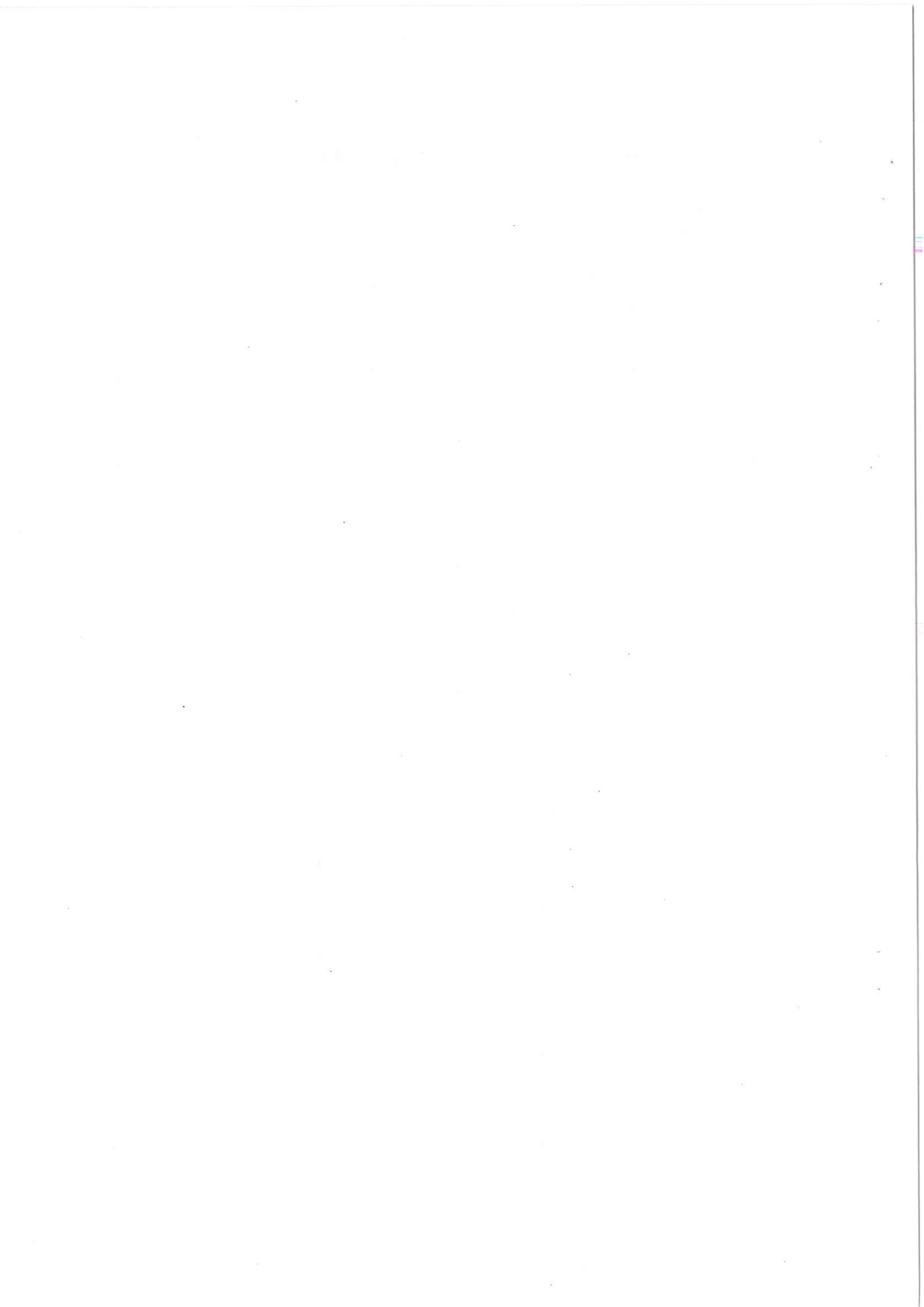
## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	180,000	360,509	180,509	100.28	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	330,509	150,509	83.62	公立幼兒園教保費補助經費(附設)計畫等，依規定以超收支併決算方式辦理
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,000	30,000		推展傳統藝術教育計畫，依規定以超收支併決算方式辦理





主辦會計人員：曾秀珍 

基金主持人：陳宏吉 

1911

1912