

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)

臺南市白河區玉豐國民小學編

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 14-17	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 25,796,000 元，決算數 29,114,438 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 95 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 6 班，學生人數 97 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 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 24,367,009 元，較本年度法定預算數 22,029,000 元，增加 2,338,009 元，計增加 10.61%，主要係因：人事費不足及增加國小合理教師員額編制等超併經費所致。

(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 4,747,429 元，較本年度法定預算數 3,767,000 元，增加 980,429 元，計增加 26.03%。主要係因婚喪補助、子女教育補助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 29,334,773 元，較法定預算數 25,725,000 元，增加 3,609,773 元，計增加 14.03%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1,156 元，較法定預算數 1,000 元，增加 156 元，計增加 15.60%。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 27,518,257 元，較法定預算數 25,686,000 元，增加 1,832,257 元，計增加 7.13%。
3. 政府其他撥入收入：決算數 1,776,530 元，較法定預算數 0 元，增加 1,776,530 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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 30,452 元，較法定預算數 28,000 元，增加 2,452 元，計增加 8.76%。

5. 雜項收入：決算數 8,378 元，較法定預算數 10,000 元，減少 1,622 元，計減少 16.22%。主要係因：資源回收收入依實際情形辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 29,114,438 元，較法定預算數 25,796,000 元，增加 3,318,438 元，計增加 12.86%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 24,367,009 元，較法定預算數 22,029,000 元，增加 2,338,009 元，計增加 10.61%。主要係因：人事費不足及增加國小合理教師員額編制等超併經費所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,747,429 元，較法定預算數 3,767,000 元，增加 980,429 元，計增加 26.03%。主要係因：婚喪補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 71,000 元，本年度決算賸餘數 220,335 元，賸餘原因：係用人費用不足超併申請動支後尚有賸餘，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 220,335 元，流動資產淨減 3,240 元，流動負債淨增 19,366 元，業務活動之淨現金流入 236,461 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 180,158 元，其他活動之淨現金流入 180,158 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 416,619 元。

期初現金及約當現金 4,539,414 元。

期末現金及約當現金 4,956,033 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 159,199,155 元，包括：流動資產 4,959,273 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

154,239,882 元。

(二)負債總額為 158,243,421 元，包括：流動負債 3,458,641 元、其他負債 154,784,780 元。

(三)基金餘額為累積餘額 955,734 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 15,275,709 元，本年度增加 8,841,502 元(包括房屋及建築 6,834,163 元、機械及設備 745,629 元、交通及運輸設備 76,860 元、雜項設備 1,184,850 元)，累計折舊 10,016,267 元，期末餘額 14,100,944 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 3,618,000 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 2,372,000 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婚喪補助、子女教育補助等 1,246,000 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—臺南市白河區玉豐國民小學
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	25,725,000	100.00	29,334,773	100.00	3,609,773	14.03	27,617,873	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	1,156	0.00	156	15.60	4,830	0.02
451財產處分收入							3,708	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,156	0.00	156	15.60	1,122	0.00
46 政府撥入收入	25,686,000	99.85	29,294,787	99.86	3,608,787	14.05	27,570,803	99.83
462公庫撥款收入	25,686,000	99.85	27,518,257	93.81	1,832,257	7.13	26,011,655	94.18
46Y政府其他撥入收入			1,776,530	6.06	1,776,530	0.00	1,559,148	5.65
4S 教學收入	28,000	0.11	30,452	0.10	2,452	8.76	29,810	0.11
4S1學雜費收入	28,000	0.11	30,452	0.10	2,452	8.76	29,810	0.11
4Y 其他收入	10,000	0.04	8,378	0.03	-1,622	-16.22	12,430	0.05
4YY雜項收入	10,000	0.04	8,378	0.03	-1,622	-16.22	12,430	0.05
5 基金用途	25,796,000	100.00	29,114,438	100.00	3,318,438	12.86	28,413,790	100.00
53 國民教育計畫	22,029,000	85.40	24,367,009	83.69	2,338,009	10.61	24,151,914	85.00
532國民小學教育	22,029,000	85.40	24,367,009	83.69	2,338,009	10.61	24,151,914	85.00
5L 一般行政管理計畫	3,767,000	14.60	4,747,429	16.31	980,429	26.03	4,261,876	15.00
5L1行政管理及推展	3,767,000	14.60	4,747,429	16.31	980,429	26.03	4,261,876	15.00
本期賸餘(短絀)	-71,000		220,335		291,335	-410.33	-795,917	
期初基金餘額	1,466,316		735,399		-730,917	-49.85	1,531,316	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,395,316		955,734		-439,582	-31.50	735,399	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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)	-71,000	220,335	291,335	-410.33
812 調整非現金項目		16,126	16,126	
8123 流動資產淨減(淨增)		-3,240	-3,240	
8124 流動負債淨增(淨減)		19,366	19,366	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-71,000	236,461	307,461	-433.04
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		180,158	180,158	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		180,158	180,158	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-71,000	416,619	487,619	-686.79
84 期初現金及約當現金	4,727,823	4,539,414	-188,409	-3.99
85 期末現金及約當現金	4,656,823	4,956,033	299,210	6.43

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+2,571,951元；減少應付代管資產-2,571,951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	159,199,155	100.00	161,351,247	100.00	-2,152,092	-1.33
流動資產	4,959,273	3.12	4,539,414	2.81	419,859	9.25
現金	4,956,033	3.11	4,539,414	2.81	416,619	9.18
銀行存款	4,956,033	3.11	4,539,414	2.81	416,619	9.18
銀行存款-市庫存款	1,213,539	0.76	1,058,949	0.66	154,590	14.60
銀行存款-保管款-代收專戶	2,179,640	1.37	2,098,020	1.30	81,620	3.89
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	59,436	0.04	98,581	0.06	-39,145	-39.71
銀行存款-保管款-午餐專戶	633,902	0.40	594,324	0.37	39,578	6.66
銀行存款-保管款-其他	324,618	0.20	324,800	0.20	-182	-0.06
銀行存款-保管款-保管專戶	544,898	0.34	364,740	0.23	180,158	49.39
預付款項	3,240	0.00	0	0.00	3,240	0.00
預付費用	3,240	0.00	0	0.00	3,240	0.00
其他資產	154,239,882	96.88	156,811,833	97.19	-2,571,951	-1.64
什項資產	154,239,882	96.88	156,811,833	97.19	-2,571,951	-1.64
代管資產	154,239,882	96.88	156,811,833	97.19	-2,571,951	-1.64
代管資產-土地	132,333,600	83.12	134,696,700	83.48	-2,363,100	-1.75
代管資產-土地改良物	1,622,622	1.02	1,622,622	1.01	0	0.00
代管資產-房屋及設備	18,110,600	11.38	18,110,600	11.22	0	0.00
代管資產-機械及設備	467,146	0.29	594,924	0.37	-127,778	-21.48
代管資產-交通及運輸設備	248,760	0.16	248,760	0.15	0	0.00
代管資產-什項設備	1,457,154	0.92	1,538,227	0.95	-81,073	-5.27
合 計	159,199,155	100.00	161,351,247	100.00	-2,152,092	-1.33

註：

臺南市白河區玉豐國民小學
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	158,243,421	99.40	160,615,848	99.54	-2,372,427	-1.48
流動負債	3,458,641	2.17	3,439,275	2.13	19,366	0.56
應付款項	3,458,641	2.17	3,439,275	2.13	19,366	0.56
應付代收款	3,197,596	2.01	3,115,725	1.93	81,871	2.63
應付費用	261,045	0.16	323,550	0.20	-62,505	-19.32
其他負債	154,784,780	97.23	157,176,573	97.41	-2,391,793	-1.52
什項負債	154,784,780	97.23	157,176,573	97.41	-2,391,793	-1.52
存入保證金	544,898	0.34	364,740	0.23	180,158	49.39
應付代管資產	154,239,882	96.88	156,811,833	97.19	-2,571,951	-1.64
基金餘額	955,734	0.60	735,399	0.46	220,335	29.96
基金餘額	955,734	0.60	735,399	0.46	220,335	29.96
基金餘額	955,734	0.60	735,399	0.46	220,335	29.96
累積餘額	955,734	0.60	735,399	0.46	220,335	29.96
合 計	159,199,155	100.00	161,351,247	100.00	-2,152,092	-1.33

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學
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	25,725,000	29,334,773	3,609,773	14.03	
45 財產收入	1,000	1,156	156	15.60	
454 利息收入	1,000	1,156	156	15.60	係公庫存款利息收入依實際收入情形繳庫
46 政府撥入收入	25,686,000	29,294,787	3,608,787	14.05	
462 公庫撥款收入	25,686,000	27,518,257	1,832,257	7.13	
46Y 政府其他撥入收入		1,776,530	1,776,530	0.00	係超收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	28,000	30,452	2,452	8.76	
4S1 學雜費收入	28,000	30,452	2,452	8.76	
4Y 其他收入	10,000	8,378	-1,622	-16.22	
4YY 雜項收入	10,000	8,378	-1,622	-16.22	係資源回收收入依實際收入情形繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	25,796,000	29,114,438	3,318,438	12.86	
53 國民教育計畫	22,029,000	24,367,009	2,338,009	10.61	
532 國民小學教育	22,029,000	24,367,009	2,338,009	10.61	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,393	27,393		
1 用人費用		27,393	27,393		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,880	26,880		
124 兼職人員酬金		26,880	26,880		
18 福利費		513	513		
181 分擔員工保險費		513	513		
53210304 國小合理教師員額編制		566,743	566,743		
1 用人費用		566,743	566,743		
11 正式員額薪資		434,696	434,696		
113 職員薪金		434,696	434,696		
15 獎金		50,421	50,421		
152 年終獎金		50,421	50,421		
16 退休及卹償金		26,220	26,220		
161 職員退休及離職金		26,220	26,220		
18 福利費		55,406	55,406		
181 分擔員工保險費		55,406	55,406		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		931,829	931,829		
1 用人費用		931,829	931,829		
11 正式員額薪資		717,909	717,909		
113 職員薪金		717,909	717,909		
15 獎金		89,138	89,138		
152 年終獎金		89,138	89,138		
16 退休及卹償金		61,424	61,424		
161 職員退休及離職金		61,424	61,424		
18 福利費		63,358	63,358		
181 分擔員工保險費		63,358	63,358		

53國民教育計畫增加原因：係因人事費不足及增加國小合理教師員額編制等超併經費所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		7,680	7,680		
1 用人費用		7,680	7,680		
12 聘僱及兼職人員薪資		7,680	7,680		
124 兼職人員酬金		7,680	7,680		
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		706,884	706,884		
1 用人費用		706,884	706,884		
11 正式員額薪資		618,378	618,378		
113 職員薪金		618,378	618,378		
16 退休及卹償金		35,358	35,358		
161 職員退休及離職金		35,358	35,358		
18 福利費		53,049	53,049		
181 分擔員工保險費		53,049	53,049		
19 提繳費		99	99		
191 提繳工資墊償費用		99	99		
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	22,029,000	22,002,983	-26,017	-0.12	
1 用人費用	21,108,000	21,108,000			
11 正式員額薪資	14,558,000	14,852,219	294,219	2.02	
113 職員薪金	14,558,000	14,852,219	294,219	2.02	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：係預算編列時教師俸點編列較低，致人事費不足
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	74,226	-1,774	-2.33	
124 兼職人員酬金	76,000	74,226	-1,774	-2.33	
13 超時工作報酬	70,000	109,504	39,504	56.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	70,000	109,504	39,504	56.43	
15 獎金	3,528,000	3,210,589	-317,411	-9.00	
151 考績獎金	1,708,000	1,340,581	-367,419	-21.51	
152 年終獎金	1,820,000	1,870,008	50,008	2.75	
16 退休及卹償金	1,352,000	1,312,398	-39,602	-2.93	
161 職員退休及離職金	1,352,000	1,312,398	-39,602	-2.93	
18 福利費	1,524,000	1,548,956	24,956	1.64	
181 分擔員工保險費	1,310,000	1,339,256	29,256	2.23	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	214,000	203,700	-10,300	-4.81	
19 提繳費		108	108		
191 提繳工資墊償費用		108	108		
2 服務費用	754,000	730,165	-23,835	-3.16	
21 水電費	140,000	120,853	-19,147	-13.68	
212 工作場所電費	110,000	84,569	-25,431	-23.12	
214 工作場所水費	30,000	36,284	6,284	20.95	
22 郵電費	72,000	26,392	-45,608	-63.34	
221 郵費	7,000	2,779	-4,221	-60.30	
222 電話費	32,000	16,256	-15,744	-49.20	
224 數據通信費	33,000	7,357	-25,643	-77.71	
23 旅運費	21,000	36,000	15,000	71.43	
231 國內旅費	21,000	36,000	15,000	71.43	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000		-1,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	1,000		-1,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	183,000	234,290	51,290	28.03	
252 一般房屋修護費	70,000	106,460	36,460	52.09	
254 其他建築修護費	18,000		-18,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000	40,410	22,410	124.50	
256 交通及運輸設備修護費	8,000		-8,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	69,000	87,420	18,420	26.70	
27 一般服務費	283,000	262,184	-20,816	-7.36	
277 代理(辦)費	39,000	36,400	-2,600	-6.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	31,784	-18,216	-36.43	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50,000元)，決算數8,600元(不含機械保全23,184元)，內容：樹木修剪及清運
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			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180,000元，內容：臨時僱工2名
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	6,000	2,446	-3,554	-59.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,446	2,446		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000		-6,000	-100.00	
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	117,778	-5,222	-4.25	
31 使用材料費	7,000	5,500	-1,500	-21.43	
312 燃料	7,000	5,500	-1,500	-21.43	
32 用品消耗	116,000	112,278	-3,722	-3.21	
321 辦公(事務)用品	77,000	93,821	16,821	21.85	
322 報章雜誌	5,000	6,180	1,180	23.60	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	6,120	1,120	22.40	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	6,157	2,157	53.93	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	39,000	46,040	7,040	18.05	
44 交通及運輸設備租金	1,000	2,500	1,500	150.00	
442 車租	1,000	2,500	1,500	150.00	
45 雜項設備租金	38,000	43,540	5,540	14.58	
451 雜項設備租金	38,000	43,540	5,540	14.58	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	%	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		16,713	16,713		
28 專業服務費		16,713	16,713		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,713	16,713		
3 材料及用品費		287	287		
32 用品消耗		287	287		
321 辦公(事務)用品		287	287		
5L 一般行政管理計畫	3,767,000	4,747,429	980,429	26.03	
5L1 行政管理及推展	3,767,000	4,747,429	980,429	26.03	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,767,000	3,740,796	-26,204	-0.70	
1 用人費用	3,761,000	3,734,796	-26,204	-0.70	
16 退休及卹償金	3,761,000	3,734,796	-26,204	-0.70	
161 職員退休及離職金	3,761,000	3,734,796	-26,204	-0.70	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		1,006,633	1,006,633		
1 用人費用		1,006,633	1,006,633		
15 獎金		585,668	585,668		
151 考績獎金		585,668	585,668		
18 福利費		420,965	420,965		
181 分擔員工保險費		7,890	7,890		
18Y 其他福利費		413,075	413,075		

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	15,275,709	8,421,762	8,841,502	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,884,633	645,717		
房屋及建築	7,033,582	4,306,563	6,834,163	(1)
機械及設備	1,659,370	1,022,704	745,629	(1)
交通及運輸設備	40,000	8,525	76,860	(1)
雜項設備	3,658,124	2,438,253	1,184,850	(1)
購建中固定資產				

註：

臺南市白河區玉豐國民小學

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			
			1,594,505	14,100,944
			276,671	1,962,245
		1、3月財產增加基金107年耐震補強，合計增加,6834,163元。	700,078	8,861,104
		1、3月財產增加基金幼兒園殺菌機，合計18000元。2、6月財產增加基金其他影像設備嵌入式拉門白板(15,000)，合計增加15,000元。3、6月財產增加基金75吋顯示器(74925*174,925)，合計增加74925元。4、10月財產增加基金個人電腦13366*453464(教育局撥入)，合計增加53464元。5、11月財產增加基金網路交換器25040*6150240(教育局撥入)，合計增加150240元。6、12月財產增加基金個人電腦(12000*12144000)，合計增加144000元。7、12月財產增加基金筆記型電腦(30000*260000)，合計增加60000元。8、12月財產增加基金個人電腦(20000*11220000)，合計增加220000元。9、12月財產增加基金空氣清淨機(10000*110000)，合計增加10000元。	270,121	1,112,174
		1、12月財產增加基金喇叭(11813*31181147250元)，合計增加47250元。2、12月財產增加基金廣播控制機(29610*129610)，合計增加29610元。	4,491	103,844
		1、3月財產增加基金幼兒園遊具解說牌(10000*110000)，合計10000元。2、7月財產增加基金飲水機(21800*121800)，合計21800元。3、12月財產增加基金黑板等23項合計1105800元。	343,144	2,061,577

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
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市白河區玉豐國民小學

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—臺南市白河區玉豐國民小學

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—臺南市白河區玉豐國民小學
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	21	4	教師14人，職員4人，教保員2人，幼兒園廚工1名，增加4人原因：係增加國小附設幼兒園增置契約教保員1名和幼兒園廚工1名，核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函、增加國小合理教師員額編制教師1名，核准文號：108年8月8日南市教課(二)字第1080868365號函、增加提高國小教師員額編制教師1名，核准文號：108年9月19日南市教課(二)字第1081015423號函
職員	17	21	4	
合 計	17	21	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：教保員2名教保費、臨時僱工2名；279外包費，內容：樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學
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	14,558,000		70,000		3,528,000	1,352,000		1,524,000		21,032,000	76,000	21,108,000
正式人員	14,558,000		70,000		3,528,000	1,352,000		1,524,000		21,032,000		21,032,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						3,761,000				3,761,000		3,761,000
正式人員						3,761,000				3,761,000		3,761,000
其他人員												
合 計	14,558,000		70,000		3,528,000	5,113,000		1,524,000		24,793,000	76,000	24,869,000

- 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203,400元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數8,600元(不含機械保全23,186元)
- 2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,708,000元，決算數1,926,249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1,820,000元，決算數2,009,567元，內容：教職員年終獎金決算人數22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—臺南市白河區玉豐國民小學

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
16,706,299		109,504		3,350,148	1,435,400		1,721,282	207	23,322,840	108,786	23,431,626
16,706,299		109,504		3,350,148	1,434,793		1,718,786	207	23,319,737		23,319,737
					607		2,496		3,103	108,786	111,889
				585,668	3,734,796		420,965		4,741,429		4,741,429
				585,668			420,965		1,006,633		1,006,633
					3,734,796				3,734,796		3,734,796
16,706,299		109,504		3,935,816	5,170,196		2,142,247	207	28,064,269	108,786	28,173,055

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學
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—臺南市白河區玉豐國民小學

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			25,796,000		29,114,438		3,318,438	12.86	
國民教育計畫			22,029,000		24,367,009		2,338,009	10.61	係因人事費不足及 增加國小合理教師 員額編制等超併經 費所致
一般行政管理 計畫			3,767,000		4,747,429		980,429	26.03	係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學
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	24,869,000	28,173,055	3,304,055	13.29
11 正式員額薪資	14,558,000	16,706,299	2,148,299	14.76
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	108,786	32,786	43.14
13 超時工作報酬	70,000	109,504	39,504	56.43
15 獎金	3,528,000	3,935,816	407,816	11.56
16 退休及卹償金	5,113,000	5,170,196	57,196	1.12
18 福利費	1,524,000	2,142,247	618,247	40.57
19 提繳費	0	207	207	0.00
2 服務費用	754,000	770,278	16,278	2.16
21 水電費	140,000	120,853	-19,147	-13.68
22 郵電費	72,000	26,392	-45,608	-63.34
23 旅運費	21,000	36,000	15,000	71.43
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	0	-1,000	-100.00
25 修理保養及保固費	183,000	234,290	51,290	28.03
27 一般服務費	283,000	285,584	2,584	0.91
28 專業服務費	6,000	19,159	13,159	219.32
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	123,000	118,065	-4,935	-4.01
31 使用材料費	7,000	5,500	-1,500	-21.43
32 用品消耗	116,000	112,565	-3,435	-2.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	39,000	46,040	7,040	18.05
44 交通及運輸設備租金	1,000	2,500	1,500	150.00
45 雜項設備租金	38,000	43,540	5,540	14.58
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	7,000	-4,000	-36.36
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
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	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	25,796,000	29,114,438	3,318,438	12.86

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	222,559	42,559	23.64	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	203,400	23,400	13.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,159	19,159		

主辦會計人員：李秀玲 

基金主持人：紀美娟 

紅香堂

如蒙惠顧 請至 廣東省 廣州 省城 惠愛 西路 100 號

電話

二二二二 二二二二 二二二二