

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)

臺南市善化區茄拔國民小學編

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 15-16 | 頁 |
| 4、固定資產建設改良擴充明細表 | 第 17 | 頁 |
| 5、員工人數彙計表 | 第 18 | 頁 |
| 6、用人費用彙計表 | 第 19-20 | 頁 |
| 7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 第 21 | 頁 |
| 8、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 22 | 頁 |
| 9、各項費用彙計表 | 第 23 | 頁 |
| 10、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 24 | 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 32,312,000 元，決算數 35,328,035 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 8 班，學生人數 142 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 8 班，學生人數 153 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 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 27,330,853 元，較本年度法定預算數 25,273,000 元，增加 2,057,853 元，計增加 8.14%。

(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 7,997,182 元，較本年度法定預算數 7,039,000 元，增加 958,182 元，計增加 13.61%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、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 35,693,976 元，較法定預算數 32,189,000 元，增加 3,504,976 元，計增加 10.89%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 13,650 元，較法定預算數 0 元，增加 13,650 元。主要係因：幼兒園遊具採購逾期罰款收入核實繳庫。
2. 服務收入：決算數 1,000 元，較法定預算數 0 元，增加 1,000 元。主要係因：場地使用費收入超收所致。
3. 財產處分收入：決算數 ^{15,340}15,775 元，較法定預算數 ¹⁰⁰⁰2,000 元，增加 ^{14,340}13,775 元，計增加 ^{14,340.00}~~689.75~~%。主要係因：本年度廢舊物資售價收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

4. 利息收入：決算數 435 元，較法定預算數 1,000 元，減少 565 元，計減少 56.50%。
主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 33,331,550 元，較法定預算數 32,160,000 元，增加 1,171,550 元，計增加 3.64%。主要係因：超收統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數 2,307,984 元，較法定預算數 0 元，增加 2,307,984 元。主要係因：超收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。

7. 學雜費收入：決算數 24,017 元，較法定預算數 27,000 元，減少 2,983 元，計減少 11.05%。主要係因：係幼兒園雜費收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 35,328,035 元，較法定預算數 32,132,000 元，增加 3,016,035 元，計增加 9.33%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 27,330,853 元，較法定預算數 25,273,000 元，增加 2,057,853 元，計增加 8.14%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 7,997,182 元，較法定預算數 7,039,000 元，增加 958,182 元，計增加 13.61%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、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 123,000 元，本年度決算賸餘數 365,941 元，賸餘原因：用人費用因實際進用教師薪俸較預算低致用人費用結餘，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 365,941 元，流動資產淨增 9 元，流動負債淨增 1,106,350 元，業務活動之淨現金流入 1,472,282 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 2,868 元，減少短期債務及其他負債 535,000 元，其他活動之淨現金流出 537,868 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 934,414 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 6,227,613 元。

期末現金及約當現金 7,162,027 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 244,144,028 元，包括：流動資產 7,162,081 元、其他資產 236,981,947 元。

(二)負債總額為 243,048,383 元，包括：流動負債 5,704,745 元、其他負債 237,343,638 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,095,645 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 17,755,761 元，本年度增加 501,098 元(包括機械及設備 397,026 元、雜項設備 104,072 元)，減少 176,532 元(機械及設備 114,267 元、雜項設備 62,265 元)，累計折舊 7,765,757 元，期末餘額 10,314,570 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 4,189,000 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 3,230,000 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、退休人員服務獎章獎勵金等 959,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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—臺南市善化區茄拔國民小學
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 | 32,189,000 | 100.00 | 35,693,976 | 100.00 | 3,504,976 | 10.89 | 34,014,212 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 13,650 | 0.04 | 13,650 | 0.00 | 8,990 | 0.03 |
| 415 違規罰款收入 | | | 13,650 | 0.04 | 13,650 | 0.00 | 8,990 | 0.03 |
| 43 勞務收入 | | | 1,000 | 0.00 | 1,000 | 0.00 | | |
| 431 服務收入 | | | 1,000 | 0.00 | 1,000 | 0.00 | | |
| 45 財產收入 | 2,000 | 0.01 | 15,775 | 0.04 | 13,775 | 688.75 | 9,947 | 0.03 |
| 451 財產處分收入 | 1,000 | 0.00 | 15,340 | 0.04 | 14,340 | 1,434.00 | 9,690 | 0.03 |
| 454 利息收入 | 1,000 | 0.00 | 435 | 0.00 | -565 | -56.50 | 257 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 32,160,000 | 99.91 | 35,639,534 | 99.85 | 3,479,534 | 10.82 | 33,968,108 | 99.86 |
| 462 公庫撥款收入 | 32,160,000 | 99.91 | 33,331,550 | 93.38 | 1,171,550 | 3.64 | 32,088,987 | 94.34 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 2,307,984 | 6.47 | 2,307,984 | 0.00 | 1,879,121 | 5.52 |
| 4S 教學收入 | 27,000 | 0.08 | 24,017 | 0.07 | -2,983 | -11.05 | 27,167 | 0.08 |
| 4S1 學雜費收入 | 27,000 | 0.08 | 24,017 | 0.07 | -2,983 | -11.05 | 27,167 | 0.08 |
| 5 基金用途 | 32,312,000 | 100.00 | 35,328,035 | 100.00 | 3,016,035 | 9.33 | 33,731,843 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 25,273,000 | 78.22 | 27,330,853 | 77.36 | 2,057,853 | 8.14 | 25,393,221 | 75.28 |
| 532 國民小學教育 | 25,273,000 | 78.22 | 27,330,853 | 77.36 | 2,057,853 | 8.14 | 25,393,221 | 75.28 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 7,039,000 | 21.78 | 7,997,182 | 22.64 | 958,182 | 13.61 | 8,338,622 | 24.72 |
| 5L1 行政管理及推展 | 7,039,000 | 21.78 | 7,997,182 | 22.64 | 958,182 | 13.61 | 8,338,622 | 24.72 |
| 本期賸餘(短絀) | -123,000 | | 365,941 | | 488,941 | -397.51 | 282,369 | |
| 期初基金餘額 | 400,335 | | 729,704 | | 329,369 | 82.27 | 447,335 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 277,335 | | 1,095,645 | | 818,310 | 295.06 | 729,704 | |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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) | -123,000 | 365,941 | 488,941 | -397.51 |
| 812 調整非現金項目 | | 1,106,341 | 1,106,341 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增) | | -9 | -9 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減) | | 1,106,350 | 1,106,350 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出) | -123,000 | 1,472,282 | 1,595,282 | -1,296.98 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 82C 增加其他資產 | | -2,868 | -2,868 | |
| 82D 減少短期債務及其他負債 | | -535,000 | -535,000 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出) | | -537,868 | -537,868 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減) | -123,000 | 934,414 | 1,057,414 | -859.69 |
| 84 期初現金及約當現金 | 3,275,980 | 6,227,613 | 2,951,633 | 90.10 |
| 85 期末現金及約當現金 | 3,152,980 | 7,162,027 | 4,009,047 | 127.15 |

備註：不影響現金之其他活動：

1.增加代管資產-9,057,158元; 增加應付代管資產+9,057,158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 | 244,144,028 | 100.00 | 234,149,579 | 100.00 | 9,994,449 | 4.27 |
| 流動資產 | 7,162,081 | 2.93 | 6,227,658 | 2.66 | 934,423 | 15.00 |
| 現金 | 7,162,027 | 2.93 | 6,227,613 | 2.66 | 934,414 | 15.00 |
| 銀行存款 | 7,162,027 | 2.93 | 6,227,613 | 2.66 | 934,414 | 15.00 |
| 銀行存款-市庫存款 | 1,597,650 | 0.65 | 1,074,315 | 0.46 | 523,335 | 48.71 |
| 銀行存款-保管款-代收款專戶 | 2,615,603 | 1.07 | 1,620,619 | 0.69 | 994,984 | 61.40 |
| 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶 | 16,861 | 0.01 | 17,953 | 0.01 | -1,092 | -6.08 |
| 銀行存款-保管款-午餐專戶 | 26,547 | 0.01 | 34,794 | 0.01 | -8,247 | -23.70 |
| 銀行存款-保管款-其他 | 2,527,366 | 1.04 | 2,566,932 | 1.10 | -39,566 | -1.54 |
| 銀行存款-保管款-保管款專戶 | 378,000 | 0.15 | 913,000 | 0.39 | -535,000 | -58.60 |
| 預付款項 | 54 | 0.00 | 45 | 0.00 | 9 | 20.00 |
| 預付費用 | 54 | 0.00 | 45 | 0.00 | 9 | 20.00 |
| 其他資產 | 236,981,947 | 97.07 | 227,921,921 | 97.34 | 9,060,026 | 3.98 |
| 什項資產 | 236,981,947 | 97.07 | 227,921,921 | 97.34 | 9,060,026 | 3.98 |
| 暫付及待結轉帳項 | 16,309 | 0.01 | 13,441 | 0.01 | 2,868 | 21.34 |
| 代管資產 | 236,965,638 | 97.06 | 227,908,480 | 97.33 | 9,057,158 | 3.97 |
| 代管資產-土地 | 199,677,500 | 81.79 | 188,426,200 | 80.47 | 11,251,300 | 5.97 |
| 代管資產-土地改良物 | 6,640,000 | 2.72 | 6,640,000 | 2.84 | 0 | 0.00 |
| 代管資產-房屋及設備 | 26,576,744 | 10.89 | 28,405,794 | 12.13 | -1,829,050 | -6.44 |
| 代管資產-機械及設備 | 861,634 | 0.35 | 1,397,994 | 0.60 | -536,360 | -38.37 |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 179,020 | 0.07 | 278,270 | 0.12 | -99,250 | -35.67 |
| 代管資產-什項設備 | 3,030,740 | 1.24 | 2,760,222 | 1.18 | 270,518 | 9.80 |
| 合 計 | 244,144,028 | 100.00 | 234,149,579 | 100.00 | 9,994,449 | 4.27 |

註：

臺南市善化區茄拔國民小學
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 | 243,048,383 | 99.55 | 233,419,875 | 99.69 | 9,628,508 | 4.12 |
| 流動負債 | 5,704,745 | 2.34 | 4,598,395 | 1.96 | 1,106,350 | 24.06 |
| 應付款項 | 5,704,745 | 2.34 | 4,598,395 | 1.96 | 1,106,350 | 24.06 |
| 應付代收款 | 5,202,686 | 2.13 | 4,253,739 | 1.82 | 948,947 | 22.31 |
| 應付費用 | 502,059 | 0.21 | 344,656 | 0.15 | 157,403 | 45.67 |
| 其他負債 | 237,343,638 | 97.21 | 228,821,480 | 97.72 | 8,522,158 | 3.72 |
| 什項負債 | 237,343,638 | 97.21 | 228,821,480 | 97.72 | 8,522,158 | 3.72 |
| 存入保證金 | 378,000 | 0.15 | 913,000 | 0.39 | -535,000 | -58.60 |
| 應付代管資產 | 236,965,638 | 97.06 | 227,908,480 | 97.33 | 9,057,158 | 3.97 |
| 基金餘額 | 1,095,645 | 0.45 | 729,704 | 0.31 | 365,941 | 50.15 |
| 基金餘額 | 1,095,645 | 0.45 | 729,704 | 0.31 | 365,941 | 50.15 |
| 基金餘額 | 1,095,645 | 0.45 | 729,704 | 0.31 | 365,941 | 50.15 |
| 累積餘額 | 1,095,645 | 0.45 | 729,704 | 0.31 | 365,941 | 50.15 |
| 合 計 | 244,144,028 | 100.00 | 234,149,579 | 100.00 | 9,994,449 | 4.27 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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 | 32,189,000 | 35,693,976 | 3,504,976 | 10.89 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | | 13,650 | 13,650 | 0.00 | |
| 415 違規罰款收入 | | 13,650 | 13,650 | 0.00 | 係幼兒園遊具採購逾期罰款收入核實繳庫 |
| 43 勞務收入 | | 1,000 | 1,000 | 0.00 | |
| 431 服務收入 | | 1,000 | 1,000 | 0.00 | 係場地使用費收入超收所致 |
| 45 財產收入 | 2,000 | 15,775 | 13,775 | 688.75 | |
| 451 財產處分收入 | 1,000 | 15,340 | 14,340 | 1,434.00 | 係本年度廢舊物資售價收入超收所致 |
| 454 利息收入 | 1,000 | 435 | -565 | -56.50 | 係各專戶利息收入不如預期所致 |
| 46 政府撥入收入 | 32,160,000 | 35,639,534 | 3,479,534 | 10.82 | |
| 462 公庫撥款收入 | 32,160,000 | 33,331,550 | 1,171,550 | 3.64 | |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 2,307,984 | 2,307,984 | 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 | 27,000 | 24,017 | -2,983 | -11.05 | |
| 4S1 學雜費收入 | 27,000 | 24,017 | -2,983 | -11.05 | 係幼兒園雜費收入不如預期所致 |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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 | 32,312,000 | 35,328,035 | 3,016,035 | 9.33 | |
| 53 國民教育計畫 | 25,273,000 | 27,330,853 | 2,057,853 | 8.14 | |
| 532 國民小學教育 | 25,273,000 | 27,330,853 | 2,057,853 | 8.14 | |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教) | | 94,967 | 94,967 | | |
| 1 用人費用 | | 94,967 | 94,967 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 94,967 | 94,967 | | |
| 113 職員薪金 | | 94,967 | 94,967 | | |
| 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 | | 742,912 | 742,912 | | |
| 1 用人費用 | | 742,912 | 742,912 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 435,325 | 435,325 | | |
| 113 職員薪金 | | 435,325 | 435,325 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 161,600 | 161,600 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 161,600 | 161,600 | | |
| 15 獎金 | | 59,311 | 59,311 | | |
| 152 年終獎金 | | 59,311 | 59,311 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 27,556 | 27,556 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 27,556 | 27,556 | | |
| 18 福利費 | | 59,120 | 59,120 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 59,120 | 59,120 | | |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 | | 1,030,679 | 1,030,679 | | |
| 1 用人費用 | | 1,030,679 | 1,030,679 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 782,465 | 782,465 | | |
| 113 職員薪金 | | 782,465 | 782,465 | | |
| 15 獎金 | | 108,555 | 108,555 | | |
| 152 年終獎金 | | 108,555 | 108,555 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 68,429 | 68,429 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 68,429 | 68,429 | | |
| 18 福利費 | | 71,230 | 71,230 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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 | | 71,230 | 71,230 | | |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額 | | 57,060 | 57,060 | | |
| 1 用人費用 | | 57,060 | 57,060 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 57,060 | 57,060 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 57,060 | 57,060 | | |
| 53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設) | | 16,260 | 16,260 | | |
| 2 服務費用 | | 16,260 | 16,260 | | |
| 27 一般服務費 | | 16,260 | 16,260 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 16,260 | 16,260 | | 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16,260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 | | 775,606 | 775,606 | | |
| 1 用人費用 | | 775,606 | 775,606 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 605,950 | 605,950 | | |
| 113 職員薪金 | | 605,950 | 605,950 | | |
| 15 獎金 | | 53,261 | 53,261 | | |
| 152 年終獎金 | | 53,261 | 53,261 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 39,065 | 39,065 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 39,065 | 39,065 | | |
| 18 福利費 | | 77,209 | 77,209 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 76,249 | 76,249 | | |
| 183 傷病醫藥費 | | 960 | 960 | | |
| 19 提繳費 | | 121 | 121 | | |
| 191 提繳工資墊償費用 | | 121 | 121 | | |
| 53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設) | | 31,000 | 31,000 | | |
| 1 用人費用 | | 31,000 | 31,000 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 31,000 | 31,000 | | |
| 113 職員薪金 | | 31,000 | 31,000 | | |
| 53220000 各校經常門分支計畫 | 25,273,000 | 24,119,506 | -1,153,494 | -4.56 | |
| 1 用人費用 | 24,242,000 | 23,126,884 | -1,115,116 | -4.60 | |
| 11 正式員額薪資 | 16,666,000 | 15,326,559 | -1,339,441 | -8.04 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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 | % | |
| 113 職員薪金 | 16,666,000 | 15,326,559 | -1,339,441 | -8.04 | 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：係因實際進用教師薪俸較預算低致用人費用結餘 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 95,000 | 573,974 | 478,974 | 504.18 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 235,082 | 235,082 | | |
| 124 兼職人員酬金 | 95,000 | 338,892 | 243,892 | 256.73 | |
| 13 超時工作報酬 | 64,000 | 70,848 | 6,848 | 10.70 | |
| 131 加班費 | 64,000 | 70,848 | 6,848 | 10.70 | |
| 15 獎金 | 4,183,000 | 4,052,272 | -130,728 | -3.13 | |
| 151 考績獎金 | 2,100,000 | 2,100,653 | 653 | 0.03 | |
| 152 年終獎金 | 2,083,000 | 1,951,619 | -131,381 | -6.31 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,556,000 | 1,430,537 | -125,463 | -8.06 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,556,000 | 1,430,537 | -125,463 | -8.06 | |
| 18 福利費 | 1,678,000 | 1,672,640 | -5,360 | -0.32 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,503,000 | 1,464,440 | -38,560 | -2.57 | |
| 18Y 其他福利費 | 175,000 | 208,200 | 33,200 | 18.97 | |
| 19 提繳費 | | 54 | 54 | | |
| 191 提繳工資墊償費用 | | 54 | 54 | | |
| 2 服務費用 | 766,000 | 736,491 | -29,509 | -3.85 | |
| 21 水電費 | 180,000 | 154,674 | -25,326 | -14.07 | |
| 212 工作場所電費 | 155,000 | 129,238 | -25,762 | -16.62 | |
| 214 工作場所水費 | 25,000 | 25,436 | 436 | 1.74 | |
| 22 郵電費 | 75,000 | 39,892 | -35,108 | -46.81 | |
| 221 郵費 | 5,000 | 3,240 | -1,760 | -35.20 | |
| 222 電話費 | 40,000 | 21,052 | -18,948 | -47.37 | |
| 224 數據通信費 | 30,000 | 15,600 | -14,400 | -48.00 | |
| 23 旅運費 | 33,000 | 33,002 | 2 | 0.01 | |
| 231 國內旅費 | 33,000 | 33,002 | 2 | 0.01 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 1,000 | 30,166 | 29,166 | 2,916.60 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 1,000 | 30,166 | 29,166 | 2,916.60 | |
| 25 修理保養及保固費 | 147,000 | 176,909 | 29,909 | 20.35 | |
| 252 一般房屋修護費 | 73,000 | 22,890 | -50,110 | -68.64 | |
| 254 其他建築修護費 | 10,000 | 51,050 | 41,050 | 410.50 | |
| 255 機械及設備修護費 | 25,000 | 51,449 | 26,449 | 105.80 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 6,000 | 4,000 | -2,000 | -33.33 | |
| 257 雜項設備修護費 | 33,000 | 47,520 | 14,520 | 44.00 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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 | % | |
| 26 保險費 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 26Y 其他保險費 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 275,000 | 242,048 | -32,952 | -11.98 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 600 | 600 | | |
| 277 代理(辦)費 | 31,000 | 22,821 | -8,179 | -26.38 | |
| 279 外包費 | 230,000 | 204,627 | -25,373 | -11.03 | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數180,000元(不含機械保全50,000元)，決算數181,443元(不含機械保全23,184元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包 |
| 27F 體育活動費 | 14,000 | 14,000 | | | |
| 28 專業服務費 | 6,000 | 11,800 | 5,800 | 96.67 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 6,000 | 11,800 | 5,800 | 96.67 | |
| 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 | 256,000 | 253,531 | -2,469 | -0.96 | |
| 32 用品消耗 | 256,000 | 253,531 | -2,469 | -0.96 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 223,000 | 213,965 | -9,035 | -4.05 | |
| 322 報章雜誌 | 4,000 | 3,600 | -400 | -10.00 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 10,000 | 27,327 | 17,327 | 173.27 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 8,000 | 8,639 | 639 | 7.99 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 11,000 | | -11,000 | -100.00 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 9,000 | 2,600 | -6,400 | -71.11 | |
| 71 會費 | 4,000 | 2,600 | -1,400 | -35.00 | |
| 712 學術團體會費 | 3,000 | | -3,000 | -100.00 | |
| 713 職業團體會費 | 1,000 | 2,600 | 1,600 | 160.00 | |
| 75 競賽及交流活動費 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | |
| 751 技能競賽 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | |
| 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 | | 30,343 | 30,343 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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 | % | |
| 2 服務費用 | | 30,343 | 30,343 | | 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30,343元，內容：特教學生助理人員1名 |
| 27 一般服務費 | | 30,343 | 30,343 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 30,343 | 30,343 | | |
| 53221601 推展傳統藝術教育 | | 32,000 | 32,000 | | |
| 2 服務費用 | | 32,000 | 32,000 | | |
| 28 專業服務費 | | 32,000 | 32,000 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | | 32,000 | 32,000 | | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 7,039,000 | 7,997,182 | 958,182 | 13.61 | |
| 5L1 行政管理及推展 | 7,039,000 | 7,997,182 | 958,182 | 13.61 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹 給付 | 7,039,000 | 7,613,701 | 574,701 | 8.16 | |
| 1 用人費用 | 7,033,000 | 7,607,701 | 574,701 | 8.17 | |
| 16 退休及卹償金 | 7,033,000 | 7,607,701 | 574,701 | 8.17 | |
| 161 職員退休及離職金 | 7,033,000 | 7,607,701 | 574,701 | 8.17 | 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 | | 383,481 | 383,481 | | |
| 1 用人費用 | | 383,481 | 383,481 | | |
| 18 福利費 | | 383,481 | 383,481 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 3,181 | 3,181 | | |
| 18Y 其他福利費 | | 380,300 | 380,300 | | |

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 | 17,755,761 | 6,825,895 | 501,098 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | 690,400 | 135,190 | | |
| 房屋及建築 | 7,462,829 | 1,104,374 | | |
| 機械及設備 | 6,520,654 | 3,699,833 | 397,026 | (3) |
| 交通及運輸設備 | 391,025 | 132,393 | | |
| 雜項設備 | 2,684,052 | 1,754,105 | 104,072 | (1) |
| 購建中固定資產 | | | | |
| 電腦軟體 | 6,801 | | | |
| 權利 | | | | |
| 遞耗資產 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 負債 | | | | |
| 長期債務 | | | | |

註：

臺南市善化區茄拔國民小學

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 | | | |
| 176,532 | | | 939,862 | 10,314,570 |
| | | | 20,460 | 534,750 |
| 114,267 | (5) | 教育局撥入嵌式拉門白板2台及75吋液晶顯示器2台179850元、財產報廢個人電腦、語音系統93969元、財產增加撥入網路交換器2部及印表機1台100,266元、教育局撥入個人電腦主機5台66830元、教育局撥入網路交換器2台50,080元、財產報廢個人電腦20298 | 147,144 589,563 | 6,211,311 2,514,017 |
| | | | 44,250 | 214,382 |
| 62,265 | (5) | 財產增加飲水機(107年度緊急修繕及設備改善經費)50,000元、財產增加受贈飲水機2部46,000元、財產報廢電影電視機具、普通叢書30365元、財產增加撥入投影機1台8072元、財產報廢吸塵器、室內遊具溜滑梯31,900元 | 138,445 | 833,309 |
| | | | | 6,801 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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—臺南市善化區茄拔國民小學
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 | 18 | 22 | 4 | 教師18人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。係含合理教師員額之代理教師1人、提高員額編至每班1.65師1人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2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27日南市教課(二)字第1081341070號函、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函。 |
| 職員 | 18 | 22 | 4 | |
| 兼任人員 | 0 | 1 | 1 | 兼任會計員1人 |
| 其他兼任人員 | 0 | 1 | 1 | |
| 合 計 | 18 | 23 | 5 | |

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1名教保費、充實行政人力1名；279 外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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 | 16,666,000 | | 64,000 | | 4,183,000 | 1,556,000 | | 1,678,000 | | 24,147,000 | 95,000 | 24,242,000 |
| 正式人員 | 16,666,000 | | 64,000 | | 4,183,000 | 1,556,000 | | 1,678,000 | | 24,147,000 | | 24,147,000 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 95,000 | 95,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 7,033,000 | | | | 7,033,000 | | 7,033,000 |
| 正式人員 | | | | | | 7,033,000 | | | | 7,033,000 | | 7,033,000 |
| 其他人員 | | | | | | | | | | | | |
| 合 計 | 16,666,000 | | 64,000 | | 4,183,000 | 8,589,000 | | 1,678,000 | | 31,180,000 | 95,000 | 31,275,000 |

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306,003元；279 外包費：預算數180,000元(不含機械保全50,000元)，決算數181,443元(不含機械保全23,184元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,100,000元，決算數2,100,653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2,083,000元，決算數2,172,746元，內容：教職員年終獎金決算人數24名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問發給辦法

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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 |
| 17,276,266 | 235,082 | 70,848 | | 4,273,399 | 1,565,587 | | 1,880,199 | 175 | 25,301,556 | 557,552 | 25,859,108 |
| 17,276,266 | | 70,848 | | 4,263,841 | 1,528,913 | | 1,810,564 | 175 | 24,950,607 | | 24,950,607 |
| | 235,082 | | | | 14,373 | | 25,909 | | 275,364 | | 275,364 |
| | | | | 9,558 | 22,301 | | 43,726 | | 75,585 | 557,552 | 633,137 |
| | | | | | 7,607,701 | | 383,481 | | 7,991,182 | | 7,991,182 |
| | | | | | | | 383,481 | | 383,481 | | 383,481 |
| | | | | | 7,607,701 | | | | 7,607,701 | | 7,607,701 |
| 17,276,266 | 235,082 | 70,848 | | 4,273,399 | 9,173,288 | | 2,263,680 | 175 | 33,292,738 | 557,552 | 33,850,290 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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—臺南市善化區茄拔國民小學

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 | | | 32,312,000 | | 35,328,035 | | 3,016,035 | 9.33 | |
| 國民教育計畫 | | | 25,273,000 | | 27,330,853 | | 2,057,853 | 8.14 | |
| 一般行政管理 計畫 | | | 7,039,000 | | 7,997,182 | | 958,182 | 13.61 | 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—臺南市善化區茄拔國民小學
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 | 31,275,000 | 33,850,290 | 2,575,290 | 8.23 |
| 11 正式員額薪資 | 16,666,000 | 17,276,266 | 610,266 | 3.66 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 95,000 | 792,634 | 697,634 | 734.35 |
| 13 超時工作報酬 | 64,000 | 70,848 | 6,848 | 10.70 |
| 15 獎金 | 4,183,000 | 4,273,399 | 90,399 | 2.16 |
| 16 退休及卹償金 | 8,589,000 | 9,173,288 | 584,288 | 6.80 |
| 18 福利費 | 1,678,000 | 2,263,680 | 585,680 | 34.90 |
| 19 提繳費 | 0 | 175 | 175 | 0.00 |
| 2 服務費用 | 766,000 | 1,215,614 | 449,614 | 58.70 |
| 21 水電費 | 180,000 | 154,674 | -25,326 | -14.07 |
| 22 郵電費 | 75,000 | 39,892 | -35,108 | -46.81 |
| 23 旅運費 | 33,000 | 174,122 | 141,122 | 427.64 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 1,000 | 30,166 | 29,166 | 2,916.60 |
| 25 修理保養及保固費 | 147,000 | 176,909 | 29,909 | 20.35 |
| 26 保險費 | 1,000 | 0 | -1,000 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 275,000 | 548,051 | 273,051 | 99.29 |
| 28 專業服務費 | 6,000 | 43,800 | 37,800 | 630.00 |
| 29 公共關係費 | 48,000 | 48,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 256,000 | 253,531 | -2,469 | -0.96 |
| 32 用品消耗 | 256,000 | 253,531 | -2,469 | -0.96 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 15,000 | 8,600 | -6,400 | -42.67 |
| 71 會費 | 4,000 | 2,600 | -1,400 | -35.00 |
| 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 | 5,000 | 0 | -5,000 | -100.00 |
| 合 計 | 32,312,000 | 35,328,035 | 3,016,035 | 9.33 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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 | | 338,003 | 338,003 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 306,003 | 306,003 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 32,000 | 32,000 | | |

主辦會計人員：楊佩容



基金主持人：陳俊吉



