

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)

臺南市下營區甲中國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 19,260,000 元，決算數 21,277,896。

(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 72 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 75 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 16,966,639 元，較本年度法定預算數 15,379,000 元，增加 1,587,639 元，計增加 10.32%，主要係因：係辦理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)、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，因未及於 108 年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

(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 4,267,257 元，較本年度法定預算數 3,837,000 元，增加 430,257 元，計增加 11.21%。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。

(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，增進教學品質等。本年度決算數 44,000 元，本年度法定預算數 44,000 元。

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 21,426,314 元，較法定預算數 19,168,000 元，增加 2,258,314 元，計增加 11.78%，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. 利息收入：決算數 105 元，較法定預算數 1,000 元，減少 895 元，計減少 89.50%。
主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
2. 公庫撥款收入：決算數 20,054,023 元，較法定預算數 19,167,000 元，增加 887,023 元，計增加 4.63 %。
3. 政府其他撥入收入：決算數 1,362,686 元，較法定預算數 0 元，增加 1,362,686 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)、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. 雜項收入：決算數 9,500 元，較法定預算數 0 元，增加 9,500 元。主要係因：資源回收收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 21,277,896 元，較法定預算數 19,260,000 元，增加 2,017,896 元，計增加 10.48 %，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 16,966,639 元，較法定預算數 15,379,000 元，增加 1,587,639 元，計增加 10.32 %。主要係因：係辦理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)、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，因未及於 108 年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,267,257 元，較法定預算數 3,837,000 元，增加 430,257 元，計增加 11.21 %。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。
3. 建築及設備計畫：決算數 44,000 元，法定預算數 44,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 92,000 元，本年度決算賸餘數 148,418 元，賸餘原因：擷節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 148,418 元，流動資產淨增 1,084 元，流動負債淨增 531,414 元，業務活動之淨現金流入 678,748 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 7,317 元，增加短期債務及其他負債

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

108,000 元，其他活動之淨現金流入 115,317 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 794,065 元。

期初現金及約當現金 2,098,669 元。

期末現金及約當現金 2,892,734 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 12,907,141 元，包括：流動資產 2,893,818 元、其他資產 10,013,323 元。

(二)負債總額為 12,084,327 元，包括：流動負債 1,953,004 元、其他負債 10,131,323 元。

(三)基金餘額為累積餘額 822,814 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 4,256,645 元，本年度增加 430,359 元(包括土地 7,200 元、機械及設備 338,159 元、交通及運輸設備 44,000 元、雜項設備 41,000 元)，減少 40,620 元(機械及設備 40,255 元、雜項設備 365 元)，累計折舊 2,122,964 元，期末餘額 2,523,420 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 2,263,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫等計 1,659,000 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 604,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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—臺南市下營區甲中國民小學
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	19,168,000	100.00	21,426,314	100.00	2,258,314	11.78	19,872,905	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,740	0.01
415 違規罰款收入							1,740	0.01
45 財產收入	1,000	0.01	105	0.00	-895	-89.50	29,785	0.15
451 財產處分收入							29,700	0.15
454 利息收入	1,000	0.01	105	0.00	-895	-89.50	85	0.00
46 政府撥入收入	19,167,000	99.99	21,416,709	99.96	2,249,709	11.74	19,841,380	99.84
462 公庫撥款收入	19,167,000	99.99	20,054,023	93.60	887,023	4.63	18,587,850	93.53
46Y 政府其他撥入收入			1,362,686	6.36	1,362,686	0.00	1,253,530	6.31
4Y 其他收入			9,500	0.04	9,500	0.00		
4YY 雜項收入			9,500	0.04	9,500	0.00		
5 基金用途	19,260,000	100.00	21,277,896	100.00	2,017,896	10.48	20,138,750	100.00
53 國民教育計畫	15,379,000	79.85	16,966,639	79.74	1,587,639	10.32	15,421,363	76.58
532 國民小學教育	15,379,000	79.85	16,966,639	79.74	1,587,639	10.32	15,421,363	76.58
5L 一般行政管理計畫	3,837,000	19.92	4,267,257	20.05	430,257	11.21	4,692,387	23.30
5L1 行政管理及推展	3,837,000	19.92	4,267,257	20.05	430,257	11.21	4,692,387	23.30
5M 建築及設備計畫	44,000	0.23	44,000	0.21		0.00	25,000	0.12
5M3 交通及運輸設備	44,000	0.23	44,000	0.21				
5M4 其他設備							25,000	0.12
本期賸餘 (短絀-)	-92,000		148,418		240,418	-261.32	-265,845	
期初基金餘額	790,241		674,396		-115,845	-14.66	940,241	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	698,241		822,814		124,573	17.84	674,396	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國國民小學

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)	-92,000	148,418	240,418	-261.32
812 調整非現金項目		530,330	530,330	
8123 流動資產淨減(淨增)		-1,084	-1,084	
8124 流動負債淨增(淨減)		531,414	531,414	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-92,000	678,748	770,748	-837.77
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		7,317	7,317	
825 增加短期債務及其他負債		108,000	108,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		115,317	115,317	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-92,000	794,065	886,065	-963.11
84 期初現金及約當現金	1,992,833	2,098,669	105,836	5.31
85 期末現金及約當現金	1,900,833	2,892,734	991,901	52.18

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+358,216元;減少應付代管資產-358,216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	12,907,141	100.00	12,477,525	100.00	429,616	3.44
流動資產	2,893,818	22.42	2,098,669	16.82	795,149	37.89
現金	2,892,734	22.41	2,098,669	16.82	794,065	37.84
銀行存款	2,892,734	22.41	2,098,669	16.82	794,065	37.84
銀行存款-市庫存款	981,934	7.61	850,756	6.82	131,178	15.42
銀行存款-保管款-代收專戶	1,488,043	11.53	849,178	6.81	638,865	75.23
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	45,781	0.35	50,537	0.41	-4,756	-9.41
銀行存款-保管款-午餐專戶	258,976	2.01	338,198	2.71	-79,222	-23.42
銀行存款-保管款-保管專戶	118,000	0.91	10,000	0.08	108,000	1,080.00
預付款項	1,084	0.01	0	0.00	1,084	0.00
預付費用	1,084	0.01	0	0.00	1,084	0.00
其他資產	10,013,323	77.58	10,378,856	83.18	-365,533	-3.52
什項資產	10,013,323	77.58	10,378,856	83.18	-365,533	-3.52
暫付及待結轉帳項	0	0.00	7,317	0.06	-7,317	-100.00
代管資產	10,013,323	77.58	10,371,539	83.12	-358,216	-3.45
代管資產-土地	2,480,364	19.22	2,441,431	19.57	38,933	1.59
代管資產-土地改良物	823,177	6.38	823,177	6.60	0	0.00
代管資產-房屋及設備	6,007,219	46.54	6,007,219	48.14	0	0.00
代管資產-機械及設備	39,305	0.30	117,905	0.94	-78,600	-66.66
代管資產-交通及運輸設備	163,726	1.27	163,726	1.31	0	0.00
代管資產-什項設備	499,532	3.87	818,081	6.56	-318,549	-38.94
合 計	12,907,141	100.00	12,477,525	100.00	429,616	3.44

註：

臺南市下營區甲中國民小學
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	12,084,327	93.63	11,803,129	94.60	281,198	2.38
流動負債	1,953,004	15.13	1,421,590	11.39	531,414	37.38
應付款項	1,953,004	15.13	1,421,590	11.39	531,414	37.38
應付代收款	1,792,800	13.89	1,245,230	9.98	547,570	43.97
應付費用	160,204	1.24	176,360	1.41	-16,156	-9.16
其他負債	10,131,323	78.49	10,381,539	83.20	-250,216	-2.41
什項負債	10,131,323	78.49	10,381,539	83.20	-250,216	-2.41
存入保證金	118,000	0.91	10,000	0.08	108,000	1,080.00
應付代管資產	10,013,323	77.58	10,371,539	83.12	-358,216	-3.45
基金餘額	822,814	6.37	674,396	5.40	148,418	22.01
基金餘額	822,814	6.37	674,396	5.40	148,418	22.01
基金餘額	822,814	6.37	674,396	5.40	148,418	22.01
累積餘額	822,814	6.37	674,396	5.40	148,418	22.01
合 計	12,907,141	100.00	12,477,525	100.00	429,616	3.44

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國國民小學

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	19,168,000	21,426,314	2,258,314	11.78	
45 財產收入	1,000	105	-895	-89.50	
454 利息收入	1,000	105	-895	-89.50	係因各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	19,167,000	21,416,709	2,249,709	11.74	
462 公庫撥款收入	19,167,000	20,054,023	887,023	4.63	
46Y 政府其他撥入收入		1,362,686	1,362,686	0.00	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)、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
4Y 其他收入		9,500	9,500	0.00	
4YY 雜項收入		9,500	9,500	0.00	係因資源回收收入，按實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國國民小學

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	19,260,000	21,277,896	2,017,896	10.48	
53 國民教育計畫	15,379,000	16,966,639	1,587,639	10.32	
532 國民小學教育	15,379,000	16,966,639	1,587,639	10.32	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,000	68,000		
1 用人費用		68,000	68,000		
11 正式員額薪資		68,000	68,000		
113 職員薪金		68,000	68,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		10,436	10,436		
1 用人費用		10,436	10,436		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,436	10,436		
124 兼職人員酬金		10,436	10,436		
53210304 國小合理教師員額編制		592,581	592,581		
1 用人費用		592,581	592,581		
11 正式員額薪資		448,587	448,587		
113 職員薪金		448,587	448,587		
15 獎金		62,241	62,241		
152 年終獎金		62,241	62,241		
16 退休及卹償金		26,945	26,945		
161 職員退休及離職金		26,945	26,945		
18 福利費		54,808	54,808		
181 分擔員工保險費		54,808	54,808		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		854,153	854,153		
1 用人費用		854,153	854,153		
11 正式員額薪資		608,677	608,677		
113 職員薪金		608,677	608,677		
12 聘僱及兼職人員薪資		75,840	75,840		
124 兼職人員酬金		75,840	75,840		
15 獎金		75,045	75,045		
152 年終獎金		75,045	75,045		
16 退休及卹償金		47,888	47,888		

53國民教育計畫增加原因：係辦理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)、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，因未及於108年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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		47,888	47,888		
18 福利費		46,703	46,703		
181 分擔員工保險費		46,703	46,703		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		60,660	60,660		
1 用人費用		60,660	60,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		60,660	60,660		
124 兼職人員酬金		60,660	60,660		
53220000 各校經常門分支計畫	15,379,000	15,320,787	-58,213	-0.38	
1 用人費用	14,782,000	14,782,000			
11 正式員額薪資	10,461,000	10,240,325	-220,675	-2.11	
113 職員薪金	10,078,000	9,857,585	-220,415	-2.19	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	313,487	243,487	347.84	
124 兼職人員酬金	70,000	313,487	243,487	347.84	
13 超時工作報酬	52,000		-52,000	-100.00	
131 加班費	52,000		-52,000	-100.00	
15 獎金	2,168,000	2,229,350	61,350	2.83	
151 考績獎金	921,000	974,295	53,295	5.79	
152 年終獎金	1,247,000	1,255,055	8,055	0.65	
16 退休及卹償金	908,000	894,575	-13,425	-1.48	
161 職員退休及離職金	885,000	871,607	-13,393	-1.51	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,123,000	1,104,167	-18,833	-1.68	
181 分擔員工保險費	940,000	984,167	44,167	4.70	
18Y 其他福利費	183,000	120,000	-63,000	-34.43	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	458,000	339,825	-118,175	-25.80	
21 水電費	120,000	72,486	-47,514	-39.60	
212 工作場所電費	95,000	60,367	-34,633	-36.46	
214 工作場所水費	25,000	12,119	-12,881	-51.52	
22 郵電費	30,000	26,678	-3,322	-11.07	
221 郵費	5,000	9,120	4,120	82.40	
222 電話費	25,000	12,493	-12,507	-50.03	
224 數據通信費		5,065	5,065		

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	%	
23 旅運費	42,000	37,273	-4,727	-11.25	
231 國內旅費	42,000	37,273	-4,727	-11.25	
24 印刷裝訂與廣告費	14,000	3,864	-10,136	-72.40	
241 印刷及裝訂費	14,000	3,864	-10,136	-72.40	
25 修理保養及保固費	134,000	101,733	-32,267	-24.08	
252 一般房屋修護費	45,000	63,143	18,143	40.32	
254 其他建築修護費	7,000		-7,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	42,000	2,340	-39,660	-94.43	
257 雜項設備修護費	40,000	36,250	-3,750	-9.38	
27 一般服務費	73,000	58,192	-14,808	-20.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	36,000	35,600	-400	-1.11	
279 外包費	25,000	11,592	-13,408	-53.63	279外包費：機械保全
27F 體育活動費	11,000	11,000			
28 專業服務費	9,000	4,750	-4,250	-47.22	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,750	-1,250	-20.83	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
29 公共關係費	36,000	34,849	-1,151	-3.20	
291 公共關係費	36,000	34,849	-1,151	-3.20	
3 材料及用品費	134,000	197,436	63,436	47.34	
31 使用材料費	3,000	2,182	-818	-27.27	
312 燃料	3,000	2,182	-818	-27.27	
32 用品消耗	131,000	195,254	64,254	49.05	
321 辦公(事務)用品	83,000	161,651	78,651	94.76	
322 報章雜誌	3,000	10,080	7,080	236.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	1,000	11,390	10,390	1,039.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	12,133	-2,867	-19.11	
32Y 其他用品消耗	29,000		-29,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		526	526		
61 土地稅		526	526		
612 一般土地地價稅		526	526		
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	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	4,000		-4,000	-100.00	
751 技能競賽	4,000		-4,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		45,022	45,022		
2 服務費用		45,022	45,022		
27 一般服務費		45,022	45,022		
27D 計時與計件人員酬金		45,022	45,022		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45,022元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		14,080	14,080		
28 專業服務費		14,080	14,080		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,080	14,080		
3 材料及用品費		920	920		
32 用品消耗		920	920		
321 辦公（事務）用品		920	920		
5L 一般行政管理計畫	3,837,000	4,267,257	430,257	11.21	
5L1 行政管理及推展	3,837,000	4,267,257	430,257	11.21	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,837,000	3,983,709	146,709	3.82	
1 用人費用	3,837,000	3,983,709	146,709	3.82	
16 退休及卹償金	3,837,000	3,983,709	146,709	3.82	
161 職員退休及離職金	3,837,000	3,983,709	146,709	3.82	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L100400 調整待遇及其他經費		283,548	283,548		
1 用人費用		283,548	283,548		
12 聘僱及兼職人員薪資		64,534	64,534		
124 兼職人員酬金		64,534	64,534		
13 超時工作報酬		66,416	66,416		
131 加班費		66,416	66,416		
15 獎金		48,523	48,523		
151 考績獎金		48,523	48,523		
16 退休及卹償金		7,488	7,488		
161 職員退休及離職金		7,488	7,488		
18 福利費		96,587	96,587		
181 分擔員工保險費		33,843	33,843		

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	%	
18Y 其他福利費		62,744	62,744		
5M 建築及設備計畫	44,000	44,000			
5M3 交通及運輸設備	44,000	44,000			
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備	44,000	44,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	44,000	44,000			
51 購建固定資產	44,000	44,000			
515 購置交通及運輸設備	44,000	44,000			

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	4,256,645	1,641,245	430,359	
非理財目的之長期投資				
土地	259,200		7,200	(2)
土地改良物				
房屋及建築	1,052,273	217,388		
機械及設備	1,368,100	725,944	338,159	(1)
交通及運輸設備	202,800	83,095	44,000	(1)
雜項設備	1,374,272	614,818	41,000	(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：

臺南市下營區甲中國民小學

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			
40,620		土地增值7200元	481,719	2,523,420
				266,400
40,255	(5)	教育局撥入嵌式拉門及顯示器179,850元、個人電腦53,464元、24埠網管型交換器100,160元、宅港國小撥入數位投影機4685元；個人電腦及印表機報廢	45,180 192,003	789,705 748,057
365	(5)	(預算)購置電動伸縮大門44,000元 教育局補助18呎大鼓及鼓架41,000元；普通叢書報廢	26,817 217,719	136,888 582,370

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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		44,000			44,000	44,000		
交通及運輸設備		44,000			44,000	44,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		44,000			44,000	44,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	14	15	1	
職員	13	14	1	1 教師12人，公務人員2人。職員增加原因：係含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。
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	2 兼任人事管理員1人，代理會計主任1人
合 計	14	17	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：特教學生助理人員1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	10,461,000		52,000		2,168,000	908,000		1,123,000		14,712,000	70,000	14,782,000
正式人員	10,461,000		52,000		2,168,000	908,000		1,123,000		14,712,000		14,712,000
兼任人員											70,000	70,000
一般行政管理計畫						3,837,000				3,837,000		3,837,000
正式人員						3,837,000						
兼任人員												
其他人員						3,837,000				3,837,000		3,837,000
合 計	10,461,000		52,000		2,168,000	4,745,000		1,123,000		18,549,000	70,000	18,619,000

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45,022元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數921,000元，決算數1,022,818元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,247,000元，決算數1,392,341元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市下營區甲中國民小學

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
11,365,589				2,366,636	969,408		1,205,678	96	15,907,407	460,423	16,367,830
11,365,589				2,357,228	942,554		1,152,191	96	15,817,658		15,817,658
				9,408	26,854		53,487		89,749	460,423	550,172
		66,416		48,523	3,991,197		96,587		4,202,723	64,534	4,267,257
		66,416		48,523			80,724		195,663		195,663
					7,488		15,863		23,351	64,534	87,885
					3,983,709				3,983,709		3,983,709
11,365,589		66,416		2,415,159	4,960,605		1,302,265	96	20,110,130	524,957	20,635,087

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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—臺南市下營區甲中國民小學

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			19,260,000		21,277,896		2,017,896	10.48	
國民教育計畫			15,379,000		16,966,639		1,587,639	10.32	係辦理國中小輔導 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)、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，因未及 於108年度編列預 算，以超支併決算 方式辦理所致
一般行政管理 計畫			3,837,000		4,267,257		430,257	11.21	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			44,000		44,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	18,619,000	20,635,087	2,016,087	10.83
11 正式員額薪資	10,461,000	11,365,589	904,589	8.65
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	524,957	454,957	649.94
13 超時工作報酬	52,000	66,416	14,416	27.72
15 獎金	2,168,000	2,415,159	247,159	11.40
16 退休及卹償金	4,745,000	4,960,605	215,605	4.54
18 福利費	1,123,000	1,302,265	179,265	15.96
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	458,000	398,927	-59,073	-12.90
21 水電費	120,000	72,486	-47,514	-39.60
22 郵電費	30,000	26,678	-3,322	-11.07
23 旅運費	42,000	37,273	-4,727	-11.25
24 印刷裝訂與廣告費	14,000	3,864	-10,136	-72.40
25 修理保養及保固費	134,000	101,733	-32,267	-24.08
27 一般服務費	73,000	103,214	30,214	41.39
28 專業服務費	9,000	18,830	9,830	109.22
29 公共關係費	36,000	34,849	-1,151	-3.20
3 材料及用品費	134,000	198,356	64,356	48.03
31 使用材料費	3,000	2,182	-818	-27.27
32 用品消耗	131,000	196,174	65,174	49.75
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	44,000	44,000	0	0.00
51 購建固定資產	44,000	44,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	526	526	0.00
61 土地稅	0	526	526	0.00
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	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	4,000	0	-4,000	-100.00
合 計	19,260,000	21,277,896	2,017,896	10.48

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國國民小學

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	36,000	34,849	-1,151	-3.20	
291 公共關係費	36,000	34,849	-1,151	-3.20	
統計所需項目		59,102	59,102		
27D 計時與計件人員酬金		45,022	45,022		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,080	14,080		

主辦會計人員：孫幸琪



基金主持人：周俊霖



