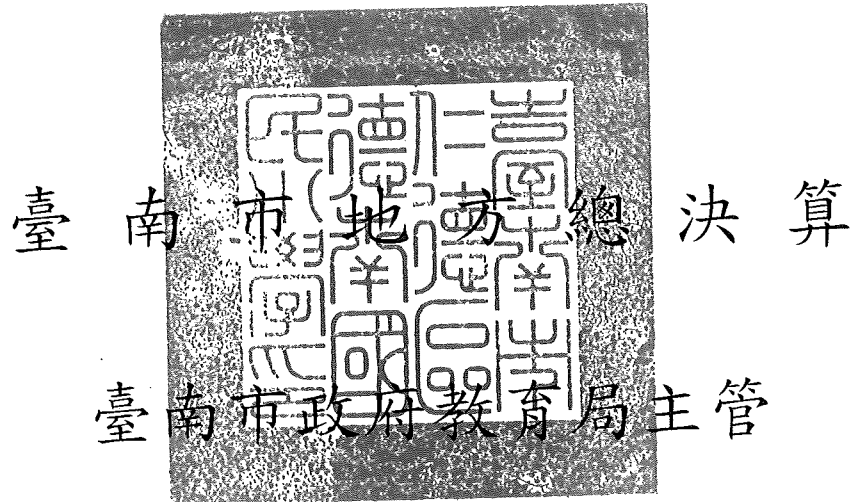


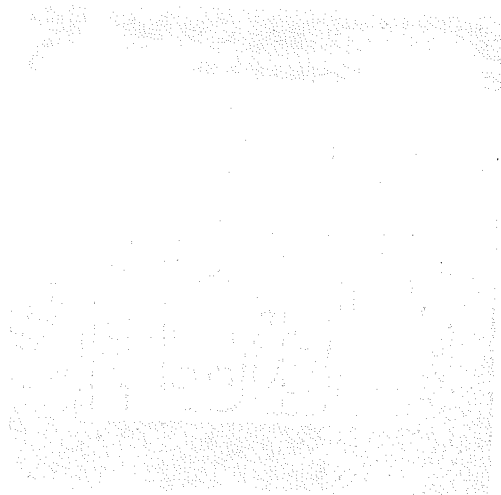
中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市仁德區德南國民小學編



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 11-16	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 18-19	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 75,276,000 元，決算數 85,328,550 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 26 班，學生人數 657 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 58 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 26 班，學生人數 649 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 58 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 62,275,000 元，較本年度法定預算數 70,765,026 元，增加 8,490,026 元，計增加 13.63%，主要係因：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 14,485,651 元，較本年度法定預算數 12,923,000 元，增加 1,562,651 元，計增加 12.09%。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。本年度決算數 77,873 元，較本年度法定預算數 78,000 元 減少 127 元，計減少 0.16%。

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 86,356,877 元，較法定預算數 75,109,000 元，增加 11,247,877 元，計增加 14.98%，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 421,500 元，較法定預算數 250,000 元，增加 171,500 元，計增加 68.60%。主要係因：場地設施使用費收入超收所致。
2. 利息收入：決算數 3,033 元，較法定預算數 3,000 元，增加 33 元，計增加 1.10%。
3. 公庫撥款收入：決算數 78,486,164 元，較法定預算數 74,804,000 元，增加 3,682,164 元，計增加 4.92%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 7,361,080 元，較法定預算數 0 元，增加 7,361,080 元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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 50,620 元，較法定預算數 49,000 元，增加 1,620 元，計增加 3.31%。
6. 雜項收入：決算數 34,480 元，較法定預算數 3,000 元，增加 31,480 元，計增加 1,049.33%。主要係因：資源回收收入超收及收回教師 107 年度溢發之學術研究費差額繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 85,328,550 元，較法定預算數 75,276,000 元，增加 10,052,550 元，計增加 13.35%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 70,765,026 元，較法定預算數 62,275,000 元，增加 8,490,026 元，計增加 13.63%。主要係因：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所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 14,485,651 元，較法定預算數 12,923,000 元，增加 1,562,651 元，計增加 12.09%。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 77,873 元，較法定預算數 78,000 元，減少 127 元，計減少 0.16%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 167,000 元，本年度決算賸餘數 1,028,327 元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

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 1,028,327 元，流動資產淨減 16,590 元，流動負債淨增 1,123,938 元，業務活動之淨現金流入 2,168,855 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 55,083 元，減少短期債務及其他負債 614,897 元，其他活動之淨現金流出 559,814 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,609,041 元。

期初現金及約當現金 14,824,835 元。

期末現金及約當現金 16,433,876 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 614,032,607 元，包括：流動資產 16,433,876 元、其他資產 597,598,731 元。

(二)負債總額為 611,315,331 元，包括：流動負債 13,556,437 元、其他負債 597,758,894 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,717,276 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 18,028,385 元，本年度增加 5,373,848 元(包括土地改良物 1,051,079 元、房屋及建築 2,011,019 元、機械及設備 1,048,130 元、交通及運輸設備 95,000 元、雜項設備 1,168,620 元)，減少 16,000 元(雜項設備 16,000 元)，累計折舊 8,989,298 元，期末餘額 14,396,935 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 11,117,000 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 9,553,000 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、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 1,564,000 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—臺南市仁德區德南國民小學
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	75,109,000	100.00	86,356,877	100.00	11,247,877	14.98	84,871,198	100.00
43 勞務收入	250,000	0.33	421,500	0.49	171,500	68.60	341,500	0.40
431 服務收入	250,000	0.33	421,500	0.49	171,500	68.60	341,500	0.40
45 財產收入	3,000	0.00	3,033	0.00	33	1.10	8,835	0.01
451 財產處分收入							5,980	0.01
454 利息收入	3,000	0.00	3,033	0.00	33	1.10	2,855	0.00
46 政府撥入收入	74,804,000	99.59	85,847,244	99.41	11,043,244	14.76	84,450,444	99.50
462 公庫撥款收入	74,804,000	99.59	78,486,164	90.89	3,682,164	4.92	77,528,263	91.35
46Y 政府其他撥入收入			7,361,080	8.52	7,361,080	0.00	6,922,181	8.16
4S 教學收入	49,000	0.07	50,620	0.06	1,620	3.31	55,832	0.07
4S1 學雜費收入	49,000	0.07	50,620	0.06	1,620	3.31	55,832	0.07
4Y 其他收入	3,000	0.00	34,480	0.04	31,480	1,049.33	14,587	0.02
4YY 雜項收入	3,000	0.00	34,480	0.04	31,480	1,049.33	14,587	0.02
5 基金用途	75,276,000	100.00	85,328,550	100.00	10,052,550	13.35	84,817,473	100.00
53 國民教育計畫	62,275,000	82.73	70,765,026	82.93	8,490,026	13.63	68,675,001	80.97
532 國民小學教育	62,275,000	82.73	70,765,026	82.93	8,490,026	13.63	68,675,001	80.97
5L 一般行政管理計畫	12,923,000	17.17	14,485,651	16.98	1,562,651	12.09	16,068,080	18.94
5L1 行政管理及推展	12,923,000	17.17	14,485,651	16.98	1,562,651	12.09	16,068,080	18.94
5M 建築及設備計畫	78,000	0.10	77,873	0.09	-127	-0.16	74,392	0.09
5M4 其他設備	78,000	0.10	77,873	0.09	-127	-0.16	74,392	0.09
本期賸餘(短絀-)	-167,000		1,028,327		1,195,327	-715.76	53,725	
期初基金餘額	1,353,224		1,688,949		335,725	24.81	1,635,224	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,186,224		2,717,276		1,531,052	129.07	1,688,949	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

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)	-167,000	1,028,327	1,195,327	-715.76
812 調整非現金項目		1,140,528	1,140,528	
8123 流動資產淨減(淨增)		16,590	16,590	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,123,938	1,123,938	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-167,000	2,168,855	2,335,855	-1,398.72
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		55,083	55,083	
82D 減少短期債務及其他負債		-614,897	-614,897	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-559,814	-559,814	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-167,000	1,609,041	1,776,041	-1,063.50
84 期初現金及約當現金	13,135,329	14,824,835	1,689,506	12.86
85 期末現金及約當現金	12,968,329	16,433,876	3,465,547	26.72

備註：不影響現金之其他活動：

增加代管資產-113,305,916元；增加應付代管資產+113,305,916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	614,032,607	100.00	499,189,323	100.00	114,843,284	23.01
流動資產	16,433,876	2.68	14,841,425	2.97	1,592,451	10.73
現金	16,433,876	2.68	14,824,835	2.97	1,609,041	10.85
銀行存款	16,433,876	2.68	14,824,835	2.97	1,609,041	10.85
銀行存款-市庫存款	3,182,279	0.52	2,239,610	0.45	942,669	42.09
銀行存款-保管款-代收款專戶	6,722,188	1.09	4,729,534	0.95	1,992,654	42.13
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	123,534	0.02	181,122	0.04	-57,588	-31.80
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,571,189	0.26	2,348,289	0.47	-777,100	-33.09
銀行存款-保管款-其他	4,531,365	0.74	4,408,062	0.88	123,303	2.80
銀行存款-保管款-保管款專戶	303,321	0.05	918,218	0.18	-614,897	-66.97
預付款項	0	0.00	16,590	0.00	-16,590	-100.00
預付費用	0	0.00	16,590	0.00	-16,590	-100.00
其他資產	597,598,731	97.32	484,347,898	97.03	113,250,833	23.38
什項資產	597,598,731	97.32	484,347,898	97.03	113,250,833	23.38
暫付及待結轉帳項	143,158	0.02	198,241	0.04	-55,083	-27.79
代管資產	597,455,573	97.30	484,149,657	96.99	113,305,916	23.40
代管資產-土地	535,531,430	87.22	422,182,014	84.57	113,349,416	26.85
代管資產-土地改良物	2,600,000	0.42	2,600,000	0.52	0	0.00
代管資產-房屋及設備	49,313,489	8.03	49,313,489	9.88	0	0.00
代管資產-機械及設備	4,174,036	0.68	4,174,036	0.84	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	1,042,246	0.17	1,042,246	0.21	0	0.00
代管資產-什項設備	4,794,372	0.78	4,837,872	0.97	-43,500	-0.90
合 計	614,032,607	100.00	499,189,323	100.00	114,843,284	23.01

註：

臺南市仁德區德南國民小學
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	611,315,331	99.56	497,500,374	99.66	113,814,957	22.88
流動負債	13,556,437	2.21	12,432,499	2.49	1,123,938	9.04
應付款項	13,556,437	2.21	12,432,499	2.49	1,123,938	9.04
應付代收款	13,091,434	2.13	11,865,248	2.38	1,226,186	10.33
應付費用	465,003	0.08	567,251	0.11	-102,248	-18.03
其他負債	597,758,894	97.35	485,067,875	97.17	112,691,019	23.23
什項負債	597,758,894	97.35	485,067,875	97.17	112,691,019	23.23
存入保證金	303,321	0.05	918,218	0.18	-614,897	-66.97
應付代管資產	597,455,573	97.30	484,149,657	96.99	113,305,916	23.40
基金餘額	2,717,276	0.44	1,688,949	0.34	1,028,327	60.89
基金餘額	2,717,276	0.44	1,688,949	0.34	1,028,327	60.89
基金餘額	2,717,276	0.44	1,688,949	0.34	1,028,327	60.89
累積餘額	2,717,276	0.44	1,688,949	0.34	1,028,327	60.89
合 計	614,032,607	100.00	499,189,323	100.00	114,843,284	23.01

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學
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	75,109,000	86,356,877	11,247,877	14.98	
43 勞務收入	250,000	421,500	171,500	68.60	
431服務收入	250,000	421,500	171,500	68.60	場地設施使用費收入超收所致
45 財產收入	3,000	3,033	33	1.10	
454利息收入	3,000	3,033	33	1.10	
46 政府撥入收入	74,804,000	85,847,244	11,043,244	14.76	
462公庫撥款收入	74,804,000	78,486,164	3,682,164	4.92	
46Y政府其他撥入收入		7,361,080	7,361,080	0.00	係調整教師授課節數及導師費(小教)等補助經費，依規定採超收支併決算方式辦理
4S 教學收入	49,000	50,620	1,620	3.31	
4S1學雜費收入	49,000	50,620	1,620	3.31	
4Y 其他收入	3,000	34,480	31,480	1,049.33	
4YY雜項收入	3,000	34,480	31,480	1,049.33	資源回收收入超收及收回教師107年度溢發之學術研究費差額繳庫所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

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	75,276,000	85,328,550	10,052,550	13.35	
53 國民教育計畫	62,275,000	70,765,026	8,490,026	13.63	
532 國民小學教育	62,275,000	70,765,026	8,490,026	13.63	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		301,457	301,457		
1 用人費用		301,457	301,457		
11 正式員額薪資		301,457	301,457		
113 職員薪金		301,457	301,457		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		739,280	739,280		
1 用人費用		739,280	739,280		
11 正式員額薪資		537,040	537,040		
113 職員薪金		537,040	537,040		
15 獎金		111,960	111,960		
151 考績獎金		45,195	45,195		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		45,103	45,103		
161 職員退休及離職金		45,103	45,103		
18 福利費		45,177	45,177		
181 分擔員工保險費		45,177	45,177		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,437	25,437		
1 用人費用		25,437	25,437		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,960	24,960		
124 兼職人員酬金		24,960	24,960		
18 福利費		477	477		
181 分擔員工保險費		477	477		
53210304 國小合理教師員額編制		3,274,653	3,274,653		
1 用人費用		3,274,653	3,274,653		
11 正式員額薪資		2,093,177	2,093,177		
113 職員薪金		2,093,177	2,093,177		
12 聘僱及兼職人員薪資		530,880	530,880		
124 兼職人員酬金		530,880	530,880		
15 獎金		221,067	221,067		
152 年終獎金		221,067	221,067		
16 退休及卹償金		136,028	136,028		

53國民教育計畫增加原因：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所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

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		136,028	136,028		
18 福利費		293,501	293,501		
181 分擔員工保險費		293,501	293,501		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		4,014,229	4,014,229		
1 用人費用		4,014,229	4,014,229		
11 正式員額薪資		2,841,178	2,841,178		
113 職員薪金		2,841,178	2,841,178		
12 聘僱及兼職人員薪資		278,350	278,350		
124 兼職人員酬金		278,350	278,350		
15 獎金		350,941	350,941		
152 年終獎金		350,941	350,941		
16 退休及卹償金		275,118	275,118		
161 職員退休及離職金		275,118	275,118		
18 福利費		268,642	268,642		
181 分擔員工保險費		268,642	268,642		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		126,960	126,960		
1 用人費用		126,960	126,960		
12 聘僱及兼職人員薪資		126,960	126,960		
124 兼職人員酬金		126,960	126,960		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		11,700	11,700		
2 服務費用		11,700	11,700		
27 一般服務費		11,700	11,700		
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		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11,700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		749,706	749,706		
1 用人費用		749,706	749,706		
11 正式員額薪資		622,460	622,460		
113 職員薪金		622,460	622,460		
15 獎金		9,309	9,309		
152 年終獎金		9,309	9,309		
16 退休及卹償金		36,612	36,612		
161 職員退休及離職金		36,612	36,612		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

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	%	
18 福利費		81,215	81,215		
181 分擔員工保險費		80,325	80,325		
183 傷病醫藥費		890	890		
19 提繳費		110	110		
191 提繳工資墊償費用		110	110		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		108,516	108,516		
1 用人費用		108,516	108,516		
11 正式員額薪資		108,516	108,516		
113 職員薪金		108,516	108,516		
53220000 各校經常門分支計畫	62,275,000	61,284,433	-990,567	-1.59	
1 用人費用	60,422,000	59,536,613	-885,387	-1.47	
11 正式員額薪資	42,522,000	40,608,728	-1,913,272	-4.50	
113 職員薪金	41,757,000	39,843,248	-1,913,752	-4.58	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：係用人費用賸餘及撙節支出 所致
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	280,000	731,084	451,084	161.10	
122 約僱職員薪金		17,461	17,461		
124 兼職人員酬金	280,000	713,623	433,623	154.87	
13 超時工作報酬	157,000	207,064	50,064	31.89	
131 加班費	157,000	207,064	50,064	31.89	
15 獎金	9,280,000	10,034,004	754,004	8.13	
151 考績獎金	4,025,000	4,829,250	804,250	19.98	
152 年終獎金	5,255,000	5,204,754	-50,246	-0.96	
16 退休及卹償金	3,850,000	3,635,178	-214,822	-5.58	
161 職員退休及離職金	3,804,000	3,529,818	-274,182	-7.21	
162 工員退休及離職金	46,000	105,360	59,360	129.04	
18 福利費	4,333,000	4,320,555	-12,445	-0.29	
181 分擔員工保險費	3,833,000	3,814,482	-18,518	-0.48	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	500,000	496,573	-3,427	-0.69	
2 服務費用	1,203,000	1,248,983	45,983	3.82	
21 水電費	428,000	369,833	-58,167	-13.59	
212 工作場所電費	344,000	284,532	-59,468	-17.29	
214 工作場所水費	84,000	85,301	1,301	1.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

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	%	
22 郵電費	156,000	115,809	-40,191	-25.76	
221 郵費	20,000	13,134	-6,866	-34.33	
222 電話費	84,000	52,510	-31,490	-37.49	
224 數據通信費	52,000	50,165	-1,835	-3.53	
23 旅運費	24,000	13,722	-10,278	-42.83	
231 國內旅費	24,000	13,722	-10,278	-42.83	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	96,156	66,156	220.52	
241 印刷及裝訂費	30,000	96,156	66,156	220.52	
25 修理保養及保固費	251,000	281,349	30,349	12.09	
251 土地改良物修護費		94,125	94,125		
252 一般房屋修護費	116,000	44,653	-71,347	-61.51	
254 其他建築修護費	20,000	1,575	-18,425	-92.13	
255 機械及設備修護費	45,000	21,000	-24,000	-53.33	
256 交通及運輸設備修護費		29,701	29,701		
257 雜項設備修護費	70,000	90,295	20,295	28.99	
27 一般服務費	231,000	273,614	42,614	18.45	
277 代理(辦)費	75,000	66,480	-8,520	-11.36	
279 外包費	116,000	136,484	20,484	17.66	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數66,000元(不含機械保全50,000元)，決算數113,300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、校園水塔清洗、等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金		28,575	28,575		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28,575元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	40,000	42,075	2,075	5.19	
28 專業服務費	11,000	26,500	15,500	140.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	12,000	9,000	300.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	14,500	6,500	81.25	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	638,000	464,162	-173,838	-27.25	
31 使用材料費	2,000	26,435	24,435	1,221.75	
312 燃料	2,000	26,435	24,435	1,221.75	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

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	%	
32 用品消耗	636,000	437,727	-198,273	-31.18	
321 辦公(事務)用品	549,000	401,479	-147,521	-26.87	
322 報章雜誌	3,000	6,480	3,480	116.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	6,860	-23,140	-77.13	
326 食品		11,190	11,190		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	13,000	11,718	-1,282	-9.86	
32Y 其他用品消耗	41,000		-41,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	11,000	33,675	22,675	206.14	
43 機器租金	6,000	30,000	24,000	400.00	
432 機械及設備租金	6,000	30,000	24,000	400.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000	3,675	-1,325	-26.50	
442 車租	5,000	3,675	-1,325	-26.50	
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			
53221502 特教學生助理人員		94,655	94,655		
2 服務費用		94,655	94,655		
27 一般服務費		94,655	94,655		
27D 計時與計件人員酬金		94,655	94,655		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94,655元，內容：特教學生助理人員2名
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
5L 一般行政管理計畫	12,923,000	14,485,651	1,562,651	12.09	
5L1 行政管理及推展	12,923,000	14,485,651	1,562,651	12.09	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	12,923,000	13,547,676	624,676	4.83	
1 用人費用	12,917,000	13,541,676	624,676	4.84	
16 退休及卹償金	12,917,000	13,541,676	624,676	4.84	
161 職員退休及離職金	12,827,000	13,452,228	625,228	4.87	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
163 卹償金	90,000	89,448	-552	-0.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

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	%	
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		937,975	937,975		
1 用人費用		937,975	937,975		
18 福利費		937,975	937,975		
18Y 其他福利費		937,975	937,975		
5M 建築及設備計畫	78,000	77,873	-127	-0.16	
5M4 其他設備	78,000	77,873	-127	-0.16	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	78,000	77,873	-127	-0.16	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	78,000	77,873	-127	-0.16	
51 購建固定資產	78,000	77,873	-127	-0.16	
514 購置機械及設備	33,000	32,873	-127	-0.38	
516 購置雜項設備	45,000	45,000			

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	18,028,385	7,394,197	5,373,848	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物			1,051,079	(1)
房屋及建築	9,923,684	3,150,819	2,011,019	(1)
機械及設備	3,587,303	1,974,205	1,048,130	(3)
交通及運輸設備	641,392	288,311	95,000	(1)
雜項設備	3,876,006	1,980,862	1,168,620	(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：

臺南市仁德區德南國民小學

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			
16,000			1,595,101	14,396,935
		重大淹水災區校園排水改善工程補助 經費磚石圍牆等	130,672	920,407
		108年度老舊門窗更新改善計畫工程 等	224,248	8,559,636
		幼兒園改善教學環境設施購置電腦2 台，教育局撥入顯示器及其他影像設 備等	571,115	2,090,113
		預算外廚房監控系統設備費等	76,345	371,736
16,000	(7)	校園照明設備改善補助經費探照燈組 等，身心障礙學生輔具(特製升降桌) 1張移撥至民治特教中心	592,721	2,455,043

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

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		33,000			33,000	32,873	-127	
機械及設備		33,000			33,000	32,873	-127	
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		45,000			45,000	45,000		
雜項設備		45,000			45,000	45,000		
購建中固定資產								
合 計		78,000			78,000	77,873	-127	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學
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	50	59	9	教師51人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係含增加增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人、專任輔導教師1人、國小合理教師員額編制之長期代理教師5人及提高國小教師員額編制至每班1.65名之正式教師4人，核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函、108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函、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
職員	48	57	9	
工友	2	2	0	
合 計	50	59	9	

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2名、教保員1名教保費、臨時僱工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、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

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										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	42,522,000		157,000		9,280,000	3,850,000		4,333,000		60,142,000	280,000	60,422,000
正式人員	42,522,000		157,000		9,280,000	3,850,000		4,333,000		60,142,000		60,142,000
聘僱人員												
兼任人員											280,000	280,000
一般行政管理計畫						12,917,000				12,917,000		12,917,000
正式人員						12,917,000				12,917,000		12,917,000
其他人員												
合 計	42,522,000		157,000		9,280,000	16,767,000		4,333,000		73,059,000	280,000	73,339,000

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134,930元；279外包費：預算數66,000元(不含機械保全50,000元)，決算數113,300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4,025,000元，決算數4,874,445元，內容：教職員工考績獎金決算人數50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5,255,000元，決算數5,852,836元，內容：教職員工年終獎金決算人數63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—臺南市仁德區德南國民小學

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
47,112,556	17,461	207,064		10,727,281	4,128,039		5,009,567	110	67,202,078	1,674,773	68,876,851
47,112,556		207,064		10,727,281	4,079,922		4,918,321	110	67,045,254		67,045,254
	17,461				376		450		18,287		18,287
					47,741		90,796		138,537	1,674,773	1,813,310
					13,541,676		937,975		14,479,651		14,479,651
							937,975		937,975		937,975
					13,541,676				13,541,676		13,541,676
47,112,556	17,461	207,064		10,727,281	17,669,715		5,947,542	110	81,681,729	1,674,773	83,356,502

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學
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—臺南市仁德區德南國民小學

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			75,276,000		85,328,550		10,052,550	13.35	
國民教育計畫			62,275,000		70,765,026		8,490,026	13.63	係調整教師授課節數及導師費(小教)等補助經費，依規定採超收支併決算方式辦理
一般行政管理計畫			12,923,000		14,485,651		1,562,651	12.09	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			78,000		77,873		-127	-0.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學
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	73,339,000	83,356,502	10,017,502	13.66
11 正式員額薪資	42,522,000	47,112,556	4,590,556	10.80
12 聘僱及兼職人員薪資	280,000	1,692,234	1,412,234	504.37
13 超時工作報酬	157,000	207,064	50,064	31.89
15 獎金	9,280,000	10,727,281	1,447,281	15.60
16 退休及卹償金	16,767,000	17,669,715	902,715	5.38
18 福利費	4,333,000	5,947,542	1,614,542	37.26
19 提繳費	0	110	110	0.00
2 服務費用	1,203,000	1,389,338	186,338	15.49
21 水電費	428,000	369,833	-58,167	-13.59
22 郵電費	156,000	115,809	-40,191	-25.76
23 旅運費	24,000	13,722	-10,278	-42.83
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	96,156	66,156	220.52
25 修理保養及保固費	251,000	281,349	30,349	12.09
27 一般服務費	231,000	379,969	148,969	64.49
28 專業服務費	11,000	60,500	49,500	450.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	638,000	464,162	-173,838	-27.25
31 使用材料費	2,000	26,435	24,435	1,221.75
32 用品消耗	636,000	437,727	-198,273	-31.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	11,000	33,675	22,675	206.14
43 機器租金	6,000	30,000	24,000	400.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	3,675	-1,325	-26.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	78,000	77,873	-127	-0.16
51 購建固定資產	78,000	77,873	-127	-0.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	75,276,000	85,328,550	10,052,550	13.35

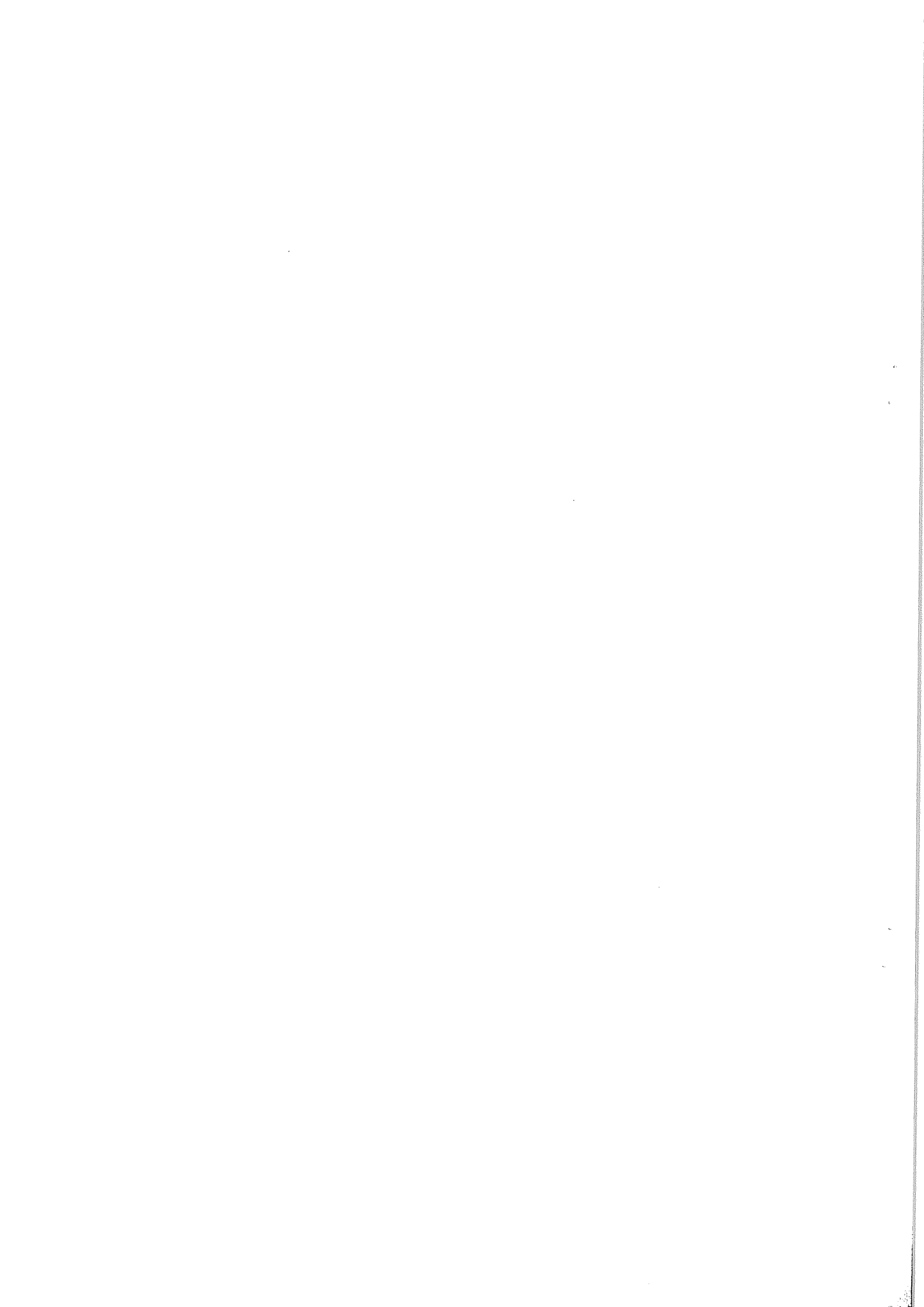
臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區德南國民小學

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	3,000	180,930	177,930	5,931.00	
27D 計時與計件人員酬金		134,930	134,930		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	46,000	43,000	1,433.33	



主辦會計人員：余慧麟



基金主持人：陳彥宏



