

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)

臺南市歸仁區歸南國民小學編

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 1-3	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 9-14	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，本年度法定預算數 86,457,000 元，決算數 96,149,624 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 20 班，學生人數 489 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 人；特教班 1 班，學生人數 7 人；補校 2 班，學生人數 54 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 507 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 人；特教班 1 班，學生人數 4 人；補校 3 班，學生人數 84 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 65,822,997 元，較本年度法定預算數 56,656,000 元，增加 9,166,997 元，計增加 16.18%，主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算計畫經費所致。

(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 30,326,627 元，較本年度法定預算數 29,801,000 元，增加 525,627 元，計增加 1.76%。

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 96,712,948 元，較法定預算數 86,393,000 元，增加 10,319,948 元，計增加 11.95%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 32,000 元，較法定預算數 25,000 元，增加 7,000 元，計增加 28.00%。主要係因：場地設施使用費收入較預期增加。
2. 利息收入：決算數 1,748 元，較法定預算數 2,000 元，減少 252 元，計減少 12.60%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 90,551,313 元，較法定預算數 86,312,000 元，增加 4,239,313 元，計增加 4.91%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

4. 政府其他撥入收入：決算數 6,066,683 元，較法定預算數 0 元，增加 6,066,683 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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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 58,464 元，較法定預算數 50,000 元，增加 8,464 元，計增加 16.93%。主要係因：原住民幼童學費收入較預期增加。
6. 雜項收入：決算數 2,740 元，較法定預算數 4,000 元，減少 1,260 元，計減少 31.50%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 96,149,624 元，較法定預算數 86,457,000 元，增加 9,692,624 元，計增加 11.21%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 65,822,997 元，較法定預算數 56,656,000 元，增加 9,166,997 元，計增加 16.18%。主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算計畫經費所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 30,326,627 元，較法定預算數 29,801,000 元，增加 525,627 元，計增加 1.76%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 64,000 元，本年度決算賸餘數 563,324 元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 563,324 元，流動資產淨減 11,346 元，流動負債淨增 752,589 元，業務活動之淨現金流入 1,327,259 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 78,920 元，減少短期債務及其他負債 150,000 元，其他活動之淨現金流出 228,920 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,098,339 元。

期初現金及約當現金 8,202,723 元。

期末現金及約當現金 9,301,062 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,310,397,948 元，包括：流動資產 9,301,062 元、其他資產 1,301,096,886 元。

(二)負債總額為 1,308,847,833 元，包括：流動負債 7,554,493 元、其他負債 1,301,293,340 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,550,115 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 57,375,019 元，本年度增加 6,559,667 元(包括土地改良物 539,000 元、房屋及建築 3,905,000 元、機械及設備 1,138,233 元、交通及運輸設備 57,000 元、雜項設備 920,434 元)，減少 28,703 元(雜項設備 28,703 元)，累計折舊 32,210,850 元，期末餘額 31,695,133 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 10,332,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計 9,806,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等 526,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 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—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	86,393,000	100.00	96,712,948	100.00	10,319,948	11.95	91,723,197	100.00
43 勞務收入	25,000	0.03	32,000	0.03	7,000	28.00	12,900	0.01
431 服務收入	25,000	0.03	32,000	0.03	7,000	28.00	12,900	0.01
45 財產收入	2,000	0.00	1,748	0.00	-252	-12.60	2,070	0.00
451 財產處分收入							500	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	1,748	0.00	-252	-12.60	1,570	0.00
46 政府撥入收入	86,312,000	99.91	96,617,996	99.90	10,305,996	11.94	91,659,843	99.93
462 公庫撥款收入	86,312,000	99.91	90,551,313	93.63	4,239,313	4.91	86,252,473	94.04
46Y 政府其他撥入收入			6,066,683	6.27	6,066,683	0.00	5,407,370	5.90
4S 教學收入	50,000	0.06	58,464	0.06	8,464	16.93	45,704	0.05
4S1 學雜費收入	50,000	0.06	58,464	0.06	8,464	16.93	45,704	0.05
4Y 其他收入	4,000	0.00	2,740	0.00	-1,260	-31.50	2,680	0.00
4YY 雜項收入	4,000	0.00	2,740	0.00	-1,260	-31.50	2,680	0.00
5 基金用途	86,457,000	100.00	96,149,624	100.00	9,692,624	11.21	91,849,789	100.00
53 國民教育計畫	56,656,000	65.53	65,822,997	68.46	9,166,997	16.18	60,070,928	65.40
532 國民小學教育	56,656,000	65.53	65,822,997	68.46	9,166,997	16.18	60,070,928	65.40
5L 一般行政管理計畫	29,801,000	34.47	30,326,627	31.54	525,627	1.76	31,778,861	34.60
5L1 行政管理及推展	29,801,000	34.47	30,326,627	31.54	525,627	1.76	31,778,861	34.60
本期賸餘(短絀)	-64,000		563,324		627,324	-980.19	-126,592	
期初基金餘額	987,383		986,791		-592	-0.06	1,113,383	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	923,383		1,550,115		626,732	67.87	986,791	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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)	-64,000	563,324	627,324	-980.19
812 調整非現金項目		763,935	763,935	
8123 流動資產淨減(淨增)		11,346	11,346	
8124 流動負債淨增(淨減)		752,589	752,589	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-64,000	1,327,259	1,391,259	-2,173.84
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-78,920	-78,920	
82D 減少短期債務及其他負債		-150,000	-150,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-228,920	-228,920	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-64,000	1,098,339	1,162,339	-1,816.15
84 期初現金及約當現金	9,028,603	8,202,723	-825,880	-9.15
85 期末現金及約當現金	8,964,603	9,301,062	336,459	3.75

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-1,715,580元；增加應付代管資產+1,715,580元

臺南市地方教育發展基金一

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	1,310,397,948	100.00	1,307,516,455	100.00	2,881,493	0.22
流動資產	9,301,062	0.71	8,214,069	0.63	1,086,993	13.23
現金	9,301,062	0.71	8,202,723	0.63	1,098,339	13.39
銀行存款	9,301,062	0.71	8,202,723	0.63	1,098,339	13.39
銀行存款-市庫存款	1,981,220	0.15	1,555,748	0.12	425,472	27.35
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,936,729	0.22	3,073,051	0.24	-136,322	-4.44
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	373,733	0.03	404,091	0.03	-30,358	-7.51
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,952,523	0.15	968,392	0.07	984,131	101.63
銀行存款-保管款-其他	1,765,283	0.13	1,759,867	0.13	5,416	0.31
銀行存款-保管款-保管款專戶	291,574	0.02	441,574	0.03	-150,000	-33.97
預付款項	0	0.00	11,346	0.00	-11,346	-100.00
預付費用	0	0.00	11,346	0.00	-11,346	-100.00
其他資產	1,301,096,886	99.29	1,299,302,386	99.37	1,794,500	0.14
什項資產	1,301,096,886	99.29	1,299,302,386	99.37	1,794,500	0.14
暫付及待結轉帳項	95,120	0.01	16,200	0.00	78,920	487.16
代管資產	1,301,001,766	99.28	1,299,286,186	99.37	1,715,580	0.13
代管資產-土地	1,221,111,135	93.19	1,218,794,024	93.21	2,317,111	0.19
代管資產-土地改良物	7,401,194	0.56	7,401,194	0.57	0	0.00
代管資產-房屋及設備	65,320,747	4.98	65,320,747	5.00	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,179,554	0.17	2,284,554	0.17	-105,000	-4.60
代管資產-交通及運輸設備	510,489	0.04	547,989	0.04	-37,500	-6.84
代管資產-什項設備	4,478,647	0.34	4,937,678	0.38	-459,031	-9.30
合 計	1,310,397,948	100.00	1,307,516,455	100.00	2,881,493	0.22

信託代理與保證資產

404,203

保證品

404,203

註：

臺南市歸仁區歸南國民小學
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	1,308,847,833	99.88	1,306,529,664	99.92	2,318,169	0.18
流動負債	7,554,493	0.58	6,801,904	0.52	752,589	11.06
應付款項	7,554,493	0.58	6,801,904	0.52	752,589	11.06
應付代收款	7,123,388	0.54	6,221,601	0.48	901,787	14.49
應付費用	431,105	0.03	580,303	0.04	-149,198	-25.71
其他負債	1,301,293,340	99.31	1,299,727,760	99.40	1,565,580	0.12
什項負債	1,301,293,340	99.31	1,299,727,760	99.40	1,565,580	0.12
存入保證金	291,574	0.02	441,574	0.03	-150,000	-33.97
應付代管資產	1,301,001,766	99.28	1,299,286,186	99.37	1,715,580	0.13
基金餘額	1,550,115	0.12	986,791	0.08	563,324	57.09
基金餘額	1,550,115	0.12	986,791	0.08	563,324	57.09
基金餘額	1,550,115	0.12	986,791	0.08	563,324	57.09
累積餘額	1,550,115	0.12	986,791	0.08	563,324	57.09
合 計	1,310,397,948	100.00	1,307,516,455	100.00	2,881,493	0.22

信託代理與保證負債
應付保證品

404,203
404,203

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	86,393,000	96,712,948	10,319,948	11.95	
43 勞務收入	25,000	32,000	7,000	28.00	
431 服務收入	25,000	32,000	7,000	28.00	係場地設施使用費收入較預期增加
45 財產收入	2,000	1,748	-252	-12.60	
454 利息收入	2,000	1,748	-252	-12.60	係各專戶利息收入不如預期
46 政府撥入收入	86,312,000	96,617,996	10,305,996	11.94	
462 公庫撥款收入	86,312,000	90,551,313	4,239,313	4.91	
46Y 政府其他撥入收入		6,066,683	6,066,683	0.00	係國小合理教師員額編制等補助，依規定以超支併決算方式辦理
4S 教學收入	50,000	58,464	8,464	16.93	
4S1 學雜費收入	50,000	58,464	8,464	16.93	係原住民幼童學費收入較預期增加
4Y 其他收入	4,000	2,740	-1,260	-31.50	
4YY 雜項收入	4,000	2,740	-1,260	-31.50	係資源回收收入不如預期

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	86,457,000	96,149,624	9,692,624	11.21	
53 國民教育計畫	56,656,000	65,822,997	9,166,997	16.18	
532 國民小學教育	56,656,000	65,822,997	9,166,997	16.18	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		240,161	240,161		
1 用人費用		240,161	240,161		
11 正式員額薪資		240,161	240,161		
113 職員薪金		240,161	240,161		53 國民教育計畫增加原因:係國小合理教師員額編制等超支併決算計畫經費
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		677,712	677,712		
1 用人費用		677,712	677,712		
11 正式員額薪資		528,073	528,073		
113 職員薪金		528,073	528,073		
15 獎金		70,779	70,779		
151 考績獎金		43,820	43,820		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		39,035	39,035		
161 職員退休及離職金		39,035	39,035		
18 福利費		39,825	39,825		
181 分擔員工保險費		39,825	39,825		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,660	13,660		
1 用人費用		13,660	13,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,391	13,391		
124 兼職人員酬金		13,391	13,391		
18 福利費		269	269		
181 分擔員工保險費		269	269		
53210304 國小合理教師員額編制		2,639,137	2,639,137		
1 用人費用		2,639,137	2,639,137		
11 正式員額薪資		1,801,592	1,801,592		
113 職員薪金		1,801,592	1,801,592		
12 聘僱及兼職人員薪資		429,760	429,760		
124 兼職人員酬金		429,760	429,760		
15 獎金		75,554	75,554		
152 年終獎金		75,554	75,554		
16 退休及卹償金		109,299	109,299		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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		109,299	109,299		
18 福利費		222,932	222,932		
181 分擔員工保險費		222,932	222,932		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,692,964	2,692,964		
1 用人費用		2,692,964	2,692,964		
11 正式員額薪資		2,088,316	2,088,316		
113 職員薪金		2,088,316	2,088,316		
15 獎金		251,363	251,363		
152 年終獎金		251,363	251,363		
16 退休及卹償金		174,521	174,521		
161 職員退休及離職金		174,521	174,521		
18 福利費		178,764	178,764		
181 分擔員工保險費		178,764	178,764		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		30,600	30,600		
1 用人費用		30,600	30,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		30,600	30,600		
124 兼職人員酬金		30,600	30,600		
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		798,486	798,486		
1 用人費用		796,886	796,886		
11 正式員額薪資		663,157	663,157		
113 職員薪金		663,157	663,157		
16 退休及卹償金		42,348	42,348		
161 職員退休及離職金		42,348	42,348		
18 福利費		91,381	91,381		
181 分擔員工保險費		91,381	91,381		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	%	
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		95,485	95,485		
1 用人費用		95,485	95,485		
11 正式員額薪資		95,485	95,485		
113 職員薪金		95,485	95,485		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		145,862	145,862		
1 用人費用		145,862	145,862		
11 正式員額薪資		57,184	57,184		
113 職員薪金		57,184	57,184		
12 聘僱及兼職人員薪資		87,923	87,923		
124 兼職人員酬金		87,923	87,923		
16 退休及卹償金		708	708		
161 職員退休及離職金		708	708		
18 福利費		47	47		
181 分擔員工保險費		47	47		
53220000 各校經常門分支計畫	56,656,000	57,875,192	1,219,192	2.15	
1 用人費用	54,721,000	55,992,103	1,271,103	2.32	
11 正式員額薪資	38,232,000	38,224,036	-7,964	-0.02	
113 職員薪金	37,467,000	37,458,556	-8,444	-0.02	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	821,000	1,052,723	231,723	28.22	
124 兼職人員酬金	821,000	1,052,723	231,723	28.22	
13 超時工作報酬	169,000	200,792	31,792	18.81	
131 加班費	169,000	200,792	31,792	18.81	
15 獎金	8,106,000	9,047,286	941,286	11.61	
151 考績獎金	3,327,000	4,331,093	1,004,093	30.18	
152 年終獎金	4,779,000	4,716,193	-62,807	-1.31	
16 退休及卹償金	3,483,000	3,368,916	-114,084	-3.28	
161 職員退休及離職金	3,437,000	3,321,708	-115,292	-3.35	
162 工員退休及離職金	46,000	47,208	1,208	2.63	
18 福利費	3,910,000	4,098,350	188,350	4.82	
181 分擔員工保險費	3,458,000	3,624,149	166,149	4.80	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	452,000	464,701	12,701	2.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	%	
2 服務費用	1,629,000	1,611,255	-17,745	-1.09	
21 水電費	417,000	417,000			
212 工作場所電費	337,000	337,000			
214 工作場所水費	80,000	80,000			
22 郵電費	120,000	88,765	-31,235	-26.03	
221 郵費	20,000	24,231	4,231	21.16	
222 電話費	70,000	48,934	-21,066	-30.09	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	54,000	39,094	-14,906	-27.60	
231 國內旅費	54,000	39,094	-14,906	-27.60	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	43,434	23,434	117.17	
241 印刷及裝訂費	20,000	43,434	23,434	117.17	
25 修理保養及保固費	333,000	385,628	52,628	15.80	
252 一般房屋修護費	60,000	61,718	1,718	2.86	
255 機械及設備修護費	177,000	143,050	-33,950	-19.18	
256 交通及運輸設備修護費	36,000	63,860	27,860	77.39	
257 雜項設備修護費	60,000	117,000	57,000	95.00	
27 一般服務費	605,000	537,284	-67,716	-11.19	
277 代理(辦)費	84,000	84,664	664	0.79	
279 外包費	76,000	46,368	-29,632	-38.99	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	409,000	371,852	-37,148	-9.08	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409,000元，決算數371,852元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	36,000	34,400	-1,600	-4.44	
28 專業服務費	8,000	28,050	20,050	250.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	20,050	12,050	150.63	
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	235,000	227,734	-7,266	-3.09	
31 使用材料費	4,000	2,960	-1,040	-26.00	
312 燃料	4,000	2,960	-1,040	-26.00	
32 用品消耗	231,000	224,774	-6,226	-2.70	
321 辦公(事務)用品	159,000	144,057	-14,943	-9.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	%	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	70,944	40,944	136.48	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	9,773	-227	-2.27	
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	58,000	43,100	-14,900	-25.69	
45 雜項設備租金	58,000	43,100	-14,900	-25.69	
451 雜項設備租金	58,000	43,100	-14,900	-25.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	1,000	-12,000	-92.31	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
75 競賽及交流活動費	11,000		-11,000	-100.00	
751 技能競賽	11,000		-11,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		501,602	501,602		
2 服務費用		501,602	501,602		
27 一般服務費		501,602	501,602		
27D 計時與計件人員酬金		501,602	501,602		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501,602元，內容：特教學生助理人員4名
53221601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
2 服務費用		33,000	33,000		
28 專業服務費		33,000	33,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		33,000	33,000		
53221901 學校水電費		67,436	67,436		
2 服務費用		67,436	67,436		
21 水電費		67,436	67,436		
212 工作場所電費		67,436	67,436		
5L 一般行政管理計畫	29,801,000	30,326,627	525,627	1.76	
5L1 行政管理及推展	29,801,000	30,326,627	525,627	1.76	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	29,801,000	29,573,712	-227,288	-0.76	
1 用人費用	29,777,000	29,549,712	-227,288	-0.76	
16 退休及卹償金	29,777,000	29,549,712	-227,288	-0.76	
161 職員退休及離職金	29,777,000	29,549,712	-227,288	-0.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		752,915	752,915		
1 用人費用		752,915	752,915		
16 退休及卹償金		28,000	28,000		
162 工員退休及離職金		28,000	28,000		
18 福利費		724,915	724,915		
181 分擔員工保險費		11,973	11,973		
18Y 其他福利費		712,942	712,942		

00640-15

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	57,375,019	24,330,061	6,559,667	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	186,000	186,000	539,000	(1)
房屋及建築	39,062,939	15,795,840	3,905,000	(1)
機械及設備	4,928,864	2,545,891	1,138,233	(1)
交通及運輸設備	673,996	419,044	57,000	(1)
雜項設備	12,523,220	5,383,286	920,434	(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：

臺南市歸仁區歸南國民小學

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			
28,703			7,880,789	31,695,133
		1市府補助整建籃球場449,000元2市 府補助人行道連鎖磚90,000元	539,000	
		1市府補助鋁門窗工程95,000元2市府 補助耐震補強工程3,620,000元3市府 補助改建無障礙廁所100,000元4市府 補助廁所漏水及壁癌修整90,000元	5,036,188	22,135,911
		1市府補助筆記型電腦52,000元及投 影機42,000元2市府補助電腦主機285 ,000元及筆記型電腦108,000元3市府 撥入白板45,000元及顯示器224,775 元4以捐贈款購入割草機18,500元5市 府補助顯示器28,000元及電腦主機17 3,758元6市府補助修復午餐電梯36,0 00元7市府撥入網路交換器125,200元	832,528	2,688,678
		1市府補助擴大機25,000元2市府補助 監視器32,000元	98,754	213,198
28,703	(7)	1市府補助喇叭及機櫃35,000元2陸軍 航指部補助冷氣機234,510元及隔音 窗簾98,800元3新化國小撥入殘障輪 椅19,324元4市府補助書櫃12,000元5 市府補助龍衣20,800元6市府補助更 新瓦斯燃燒機及瓦斯鍋爐500,000元 。1撥出至歸仁國中殘障輪椅22,100 元2撥出至新市國小斜面桌6,603元	1,374,319	6,657,346

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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								
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—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	45	57	12	教師48人，公務人員5人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加1.65師4人，合理教師員額4人，專任輔導教師1人，營養師1人，增置契約教保員1人，幼兒園廚工1人，核准文號分別為：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27日南市教安(一)字第1081353196號函、108年4月10日南市教人(二)字第1080398679號函、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	43	55	12	
工友	2	2	0	
合 計	45	57	12	

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4名、教保員1名教保費、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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										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	38,232,000		169,000		8,106,000	3,483,000		3,910,000		53,900,000	821,000	54,721,000
正式人員	38,232,000		169,000		8,106,000	3,483,000		3,910,000		53,900,000		53,900,000
兼任人員											821,000	821,000
一般行政管理計畫						29,777,000				29,777,000		29,777,000
正式人員						29,777,000				29,777,000		29,777,000
其他人員												
合 計	38,232,000		169,000		8,106,000	33,260,000		3,910,000		83,677,000	821,000	84,498,000

- 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409,000元，決算數885,154元
2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,327,000元，決算數4,374,913元，內容：教職員工考績獎金決算人數39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4,779,000元，決算數5,070,069元，內容：教職員工年終獎金決算人數56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金發給辦法

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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
43,698,004		200,792		9,444,982	3,734,827		4,631,568		61,710,173	1,614,397	63,324,570
43,698,004		200,792		9,382,989	3,688,674		4,547,526		61,517,985		61,517,985
				61,993	46,153		84,042		192,188	1,614,397	1,806,585
					29,577,712		724,915		30,302,627		30,302,627
					28,000		724,915		752,915		752,915
					29,549,712				29,549,712		29,549,712
43,698,004		200,792		9,444,982	33,312,539		5,356,483		92,012,800	1,614,397	93,627,197

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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—臺南市歸仁區歸南國民小學

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			86,457,000		96,149,624		9,692,624	11.21	
國民教育計畫			56,656,000		65,822,997		9,166,997	16.18	係國小合理教師員 額編制等超支併決 算計畫經費
一般行政管理 計畫			29,801,000		30,326,627		525,627	1.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學
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	84,498,000	93,627,197	9,129,197	10.80
11 正式員額薪資	38,232,000	43,698,004	5,466,004	14.30
12 聘僱及兼職人員薪資	821,000	1,614,397	793,397	96.64
13 超時工作報酬	169,000	200,792	31,792	18.81
15 獎金	8,106,000	9,444,982	1,338,982	16.52
16 退休及卹償金	33,260,000	33,312,539	52,539	0.16
18 福利費	3,910,000	5,356,483	1,446,483	36.99
2 服務費用	1,629,000	2,226,593	597,593	36.68
21 水電費	417,000	484,436	67,436	16.17
22 郵電費	120,000	88,765	-31,235	-26.03
23 旅運費	54,000	39,094	-14,906	-27.60
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	43,434	23,434	117.17
25 修理保養及保固費	333,000	385,628	52,628	15.80
27 一般服務費	605,000	1,052,186	447,186	73.92
28 專業服務費	8,000	61,050	53,050	663.13
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	235,000	227,734	-7,266	-3.09
31 使用材料費	4,000	2,960	-1,040	-26.00
32 用品消耗	231,000	224,774	-6,226	-2.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	58,000	43,100	-14,900	-25.69
45 雜項設備租金	58,000	43,100	-14,900	-25.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	25,000	-12,000	-32.43
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	11,000	0	-11,000	-100.00
合 計	86,457,000	96,149,624	9,692,624	11.21

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區歸南國民小學

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	409,000	926,154	517,154	126.44	
27D 計時與計件人員酬金	409,000	885,154	476,154	116.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		41,000	41,000		

主辦會計人員：施鴻洲



基金主持人：林靜儀

