

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)

臺南市後壁區後壁國民小學編

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 40,312,000 元，決算數 45,076,722 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 199 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 45 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 204 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 35 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 36,846,262 元，較本年度法定預算數 33,762,000 元，增加 3,084,262 元，計增加 9.14%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫等補助申請併決算所致。

(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 8,230,460 元，較本年度法定預算數 6,550,000 元，增加 1,680,460 元，計增加 25.66%。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。

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 45,881,780 元，較法定預算數 40,310,000 元，增加 5,571,780 元，計增加 13.82%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。主要係因：本年度未有財產變賣收入，依實際核實辦理。
2. 利息收入：決算數 3,110 元，較法定預算數 2,000 元，增加 1,110 元，計增加 55.50%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

3. 公庫撥款收入：決算數 42,205,697 元，較法定預算數 40,266,000 元，增加 1,939,697 元，計增加 4.82%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 3,408,040 元，較法定預算數 0 元，增加 3,408,040 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)、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)、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。
5. 學雜費收入：決算數 35,808 元，較法定預算數 41,000 元，減少 5,192 元，計減少 12.66%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期。
6. 雜項收入：決算數 229,125 元，較法定預算數 0 元，增加 229,125 元。主要係因：懸帳清理繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 45,076,722 元，較法定預算數 40,312,000 元，增加 4,764,722 元，計增加 11.82%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 36,846,262 元，較法定預算數 33,762,000 元，增加 3,084,262 元，計增加 9.14%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 8,230,460 元，較法定預算數 6,550,000 元，增加 1,680,460 元，計增加 25.66%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 2,000 元，本年度決算賸餘數 805,058 元，賸餘原因：擰節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 805,058 元，流動資產淨增 165,821 元，流動負債淨減 1,188,085 元，業務活動之淨現金流出 548,848 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 58,464 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

30,240 元，其他活動之淨現金流入 88,704 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 460,144 元。

期初現金及約當現金 9,672,036 元。

期末現金及約當現金 9,211,892 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 295,684,001 元，包括：流動資產 9,377,713 元、其他資產 286,306,288 元。

(二)負債總額為 293,364,824 元，包括：流動負債 6,900,301 元、其他負債 286,464,523 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,319,177 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 18,532,226 元，本年度增加 4,554,486 元(包括土地改良物 1,564,294 元、房屋及建築 1,113,046 元、機械及設備 1,301,256 元、交通及運輸設備 84,000 元、雜項設備 359,290 元、電腦軟體 132,600 元)，減少 121,596 元(機械及設備 40,856 元、雜項設備 51,200 元、電腦軟體 29,540 元)，累計折舊 8,181,525 元，期末餘額 14,783,591 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 5,864,000 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)、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計畫等計 4,182,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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 1,682,000 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—臺南市後壁區後壁國民小學

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	40,310,000	100.00	45,881,780	100.00	5,571,780	13.82	45,802,596	100.00
45 財產收入	3,000	0.01	3,110	0.01	110	3.67	2,966	0.01
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
454 利息收入	2,000	0.00	3,110	0.01	1,110	55.50	2,966	0.01
46 政府撥入收入	40,266,000	99.89	45,613,737	99.42	5,347,737	13.28	45,743,862	99.87
462 公庫撥款收入	40,266,000	99.89	42,205,697	91.99	1,939,697	4.82	42,567,650	92.94
46Y 政府其他撥入收入			3,408,040	7.43	3,408,040	0.00	3,176,212	6.93
4S 教學收入	41,000	0.10	35,808	0.08	-5,192	-12.66	40,050	0.09
4S1 學雜費收入	41,000	0.10	35,808	0.08	-5,192	-12.66	40,050	0.09
4Y 其他收入			229,125	0.50	229,125	0.00	15,718	0.03
4YY 雜項收入			229,125	0.50	229,125	0.00	15,718	0.03
5 基金用途	40,312,000	100.00	45,076,722	100.00	4,764,722	11.82	45,537,855	100.00
53 國民教育計畫	33,762,000	83.75	36,846,262	81.74	3,084,262	9.14	36,312,102	79.74
532 國民小學教育	33,762,000	83.75	36,846,262	81.74	3,084,262	9.14	36,312,102	79.74
5L 一般行政管理計畫	6,550,000	16.25	8,230,460	18.26	1,680,460	25.66	9,158,907	20.11
5L1 行政管理及推展	6,550,000	16.25	8,230,460	18.26	1,680,460	25.66	9,158,907	20.11
5M 建築及設備計畫						0.00	66,846	0.15
5M2 營建及修建工程							27,000	0.06
5M4 其他設備							39,846	0.09
本期賸餘(短絀-)	-2,000		805,058		807,058	-40,352.90	264,741	
期初基金餘額	1,111,378		1,514,119		402,741	36.24	1,249,378	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,109,378		2,319,177		1,209,799	109.05	1,514,119	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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)	-2,000	805,058	807,058	-40,352.90
812 調整非現金項目		-1,353,906	-1,353,906	
8123 流動資產淨減(淨增)		-165,821	-165,821	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,188,085	-1,188,085	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,000	-548,848	-546,848	27,342.40
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		58,464	58,464	
825 增加短期債務及其他負債		30,240	30,240	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		88,704	88,704	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,000	-460,144	-458,144	22,907.20
84 期初現金及約當現金	6,511,405	9,672,036	3,160,631	48.54
85 期末現金及約當現金	6,509,405	9,211,892	2,702,487	41.52

備註：不影響現金之其他活動：

- 1.減少代管資產+18,616元;減少應付代管資產-18,616元
- 2.減少退休及離職準備金+346,052元; 減少應付退休及離職金-346,052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	295,684,001	100.00	296,401,456	100.00	-717,455	-0.24
流動資產	9,377,713	3.17	9,672,036	3.26	-294,323	-3.04
現金	9,211,892	3.12	9,672,036	3.26	-460,144	-4.76
銀行存款	9,211,892	3.12	9,672,036	3.26	-460,144	-4.76
銀行存款-市庫存款	2,462,175	0.83	2,076,746	0.70	385,429	18.56
銀行存款-保管款-代收款專戶	5,641,820	1.91	6,584,435	2.22	-942,615	-14.32
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	249,834	0.08	128,725	0.04	121,109	94.08
銀行存款-保管款-午餐專戶	696,893	0.24	751,200	0.25	-54,307	-7.23
銀行存款-保管款-保管款專戶	161,170	0.05	130,930	0.04	30,240	23.10
預付款項	165,821	0.06	0	0.00	165,821	0.00
預付費用	165,821	0.06	0	0.00	165,821	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	346,052	0.12	-346,052	-100.00
準備金	0	0.00	346,052	0.12	-346,052	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	346,052	0.12	-346,052	-100.00
其他資產	286,306,288	96.83	286,383,368	96.62	-77,080	-0.03
什項資產	286,306,288	96.83	286,383,368	96.62	-77,080	-0.03
暫付及待結轉帳項	2,935	0.00	61,399	0.02	-58,464	-95.22
代管資產	286,303,353	96.83	286,321,969	96.60	-18,616	-0.01
代管資產-土地	255,112,449	86.28	254,983,965	86.03	128,484	0.05
代管資產-土地改良物	5,935,000	2.01	5,935,000	2.00	0	0.00
代管資產-房屋及設備	17,933,991	6.07	17,933,991	6.05	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,221,433	0.75	2,296,433	0.77	-75,000	-3.27
代管資產-交通及運輸設備	154,000	0.05	154,000	0.05	0	0.00
代管資產-什項設備	4,946,480	1.67	5,018,580	1.69	-72,100	-1.44
合 計	295,684,001	100.00	296,401,456	100.00	-717,455	-0.24

註：

臺南市後壁區後壁國民小學

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	293,364,824	99.22	294,887,337	99.49	-1,522,513	-0.52
流動負債	6,900,301	2.33	8,088,386	2.73	-1,188,085	-14.69
應付款項	6,900,301	2.33	8,088,386	2.73	-1,188,085	-14.69
應付代收款	6,591,482	2.23	7,525,759	2.54	-934,277	-12.41
應付費用	308,819	0.10	562,627	0.19	-253,808	-45.11
其他負債	286,464,523	96.88	286,798,951	96.76	-334,428	-0.12
什項負債	286,464,523	96.88	286,798,951	96.76	-334,428	-0.12
存入保證金	161,170	0.05	130,930	0.04	30,240	23.10
應付退休及離職金	0	0.00	346,052	0.12	-346,052	-100.00
應付代管資產	286,303,353	96.83	286,321,969	96.60	-18,616	-0.01
基金餘額	2,319,177	0.78	1,514,119	0.51	805,058	53.17
基金餘額	2,319,177	0.78	1,514,119	0.51	805,058	53.17
基金餘額	2,319,177	0.78	1,514,119	0.51	805,058	53.17
累積餘額	2,319,177	0.78	1,514,119	0.51	805,058	53.17
合 計	295,684,001	100.00	296,401,456	100.00	-717,455	-0.24

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學
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	40,310,000	45,881,780	5,571,780	13.82	
45 財產收入	3,000	3,110	110	3.67	
451 財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度未有財產變賣收入，按實際情形核實辦理
454 利息收入	2,000	3,110	1,110	55.50	係利息收入不如預期
46 政府撥入收入	40,266,000	45,613,737	5,347,737	13.28	
462 公庫撥款收入	40,266,000	42,205,697	1,939,697	4.82	
46Y 政府其他撥入收入		3,408,040	3,408,040	0.00	係收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等中央款
4S 教學收入	41,000	35,808	-5,192	-12.66	
4S1 學雜費收入	41,000	35,808	-5,192	-12.66	係幼兒園雜費收入不如預期
4Y 其他收入		229,125	229,125	0.00	
4YY 雜項收入		229,125	229,125	0.00	懸帳清理繳庫所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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	40,312,000	45,076,722	4,764,722	11.82	
53 國民教育計畫	33,762,000	36,846,262	3,084,262	9.14	
532 國民小學教育	33,762,000	36,846,262	3,084,262	9.14	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		127,159	127,159		
1 用人費用		127,159	127,159		
11 正式員額薪資		127,159	127,159		
113 職員薪金		127,159	127,159		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		47,440	47,440		
1 用人費用		47,440	47,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,440	47,440		
124 兼職人員酬金		47,440	47,440		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		511,210	511,210		
2 服務費用		511,210	511,210		
27 一般服務費		511,210	511,210		
27D 計時與計件人員酬金		511,210	511,210		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511,210元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		795,438	795,438		
1 用人費用		795,438	795,438		
11 正式員額薪資		418,770	418,770		
113 職員薪金		418,770	418,770		
12 聘僱及兼職人員薪資		232,960	232,960		
124 兼職人員酬金		232,960	232,960		
15 獎金		53,919	53,919		
152 年終獎金		53,919	53,919		
16 退休及卹償金		27,755	27,755		
161 職員退休及離職金		27,755	27,755		
18 福利費		62,034	62,034		
181 分擔員工保險費		62,034	62,034		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,652,720	1,652,720		
1 用人費用		1,652,720	1,652,720		
11 正式員額薪資		1,206,970	1,206,970		
113 職員薪金		1,206,970	1,206,970		
12 聘僱及兼職人員薪資		74,560	74,560		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		74,560	74,560		
15 獎金		130,831	130,831		
152 年終獎金		130,831	130,831		
16 退休及卹償金		113,524	113,524		
161 職員退休及離職金		113,524	113,524		
18 福利費		126,835	126,835		
181 分擔員工保險費		126,835	126,835		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		58,440	58,440		
1 用人費用		58,440	58,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		58,440	58,440		
124 兼職人員酬金		58,440	58,440		
53210402 公立幼兒園保教費補助經費(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		761,674	761,674		
1 用人費用		761,674	761,674		
11 正式員額薪資		658,151	658,151		
113 職員薪金		658,151	658,151		
16 退休及卹償金		39,798	39,798		
161 職員退休及離職金		39,798	39,798		
18 福利費		63,626	63,626		
181 分擔員工保險費		63,626	63,626		
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)		56,485	56,485		
1 用人費用		56,485	56,485		
11 正式員額薪資		56,485	56,485		
113 職員薪金		56,485	56,485		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		63,011	63,011		
1 用人費用		63,011	63,011		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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	%	
11 正式員額薪資		10,000	10,000		
113 職員薪金		10,000	10,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,155	52,155		
124 兼職人員酬金		52,155	52,155		
18 福利費		856	856		
181 分擔員工保險費		856	856		
53220000 各校經常門分支計畫	33,762,000	32,693,809	-1,068,191	-3.16	
1 用人費用	32,413,000	31,507,677	-905,323	-2.79	
11 正式員額薪資	22,140,000	21,150,710	-989,290	-4.47	
113 職員薪金	21,375,000	20,385,230	-989,770	-4.63	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	559,000	772,014	213,014	38.11	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	140,000	353,022	213,022	152.16	
13 超時工作報酬	77,000	135,447	58,447	75.91	
131 加班費	77,000	135,447	58,447	75.91	
15 獎金	5,307,000	5,250,478	-56,522	-1.07	
151 考績獎金	2,487,000	2,522,535	35,535	1.43	
152 年終獎金	2,820,000	2,727,943	-92,057	-3.26	
16 退休及卹償金	1,993,000	1,897,942	-95,058	-4.77	
161 職員退休及離職金	1,947,000	1,850,522	-96,478	-4.96	
162 工員退休及離職金	46,000	47,420	1,420	3.09	
18 福利費	2,337,000	2,300,800	-36,200	-1.55	
181 分擔員工保險費	2,059,000	1,986,400	-72,600	-3.53	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	278,000	308,400	30,400	10.94	
19 提繳費		286	286		
191 提繳工資墊償費用		286	286		
2 服務費用	1,166,000	1,025,282	-140,718	-12.07	
21 水電費	264,000	264,000			
212 工作場所電費	204,000	224,809	20,809	10.20	
214 工作場所水費	60,000	39,191	-20,809	-34.68	
22 郵電費	97,000	52,777	-44,223	-45.59	
221 郵費	10,000	1,921	-8,079	-80.79	
222 電話費	57,000	35,256	-21,744	-38.15	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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	%	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	80,000	33,818	-46,182	-57.73	
231 國內旅費	80,000	33,818	-46,182	-57.73	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	64,082	54,082	540.82	
241 印刷及裝訂費	10,000	64,082	54,082	540.82	
25 修理保養及保固費	164,000	120,870	-43,130	-26.30	
252 一般房屋修護費	53,000		-53,000	-100.00	
254 其他建築修護費	20,000		-20,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	51,000	62,870	11,870	23.27	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	30,000	58,000	28,000	93.33	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	479,000	418,735	-60,265	-12.58	
277 代理(辦)費	47,000	44,362	-2,638	-5.61	
279 外包費	61,000	23,184	-37,816	-61.99	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	349,000	330,389	-18,611	-5.33	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349,000元，決算數330,389元，內容：進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	22,000	20,800	-1,200	-5.45	
28 專業服務費	7,000	11,000	4,000	57.14	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	11,000	4,000	57.14	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	163,000	159,850	-3,150	-1.93	
31 使用材料費		3,045	3,045		
312 燃料		3,045	3,045		
32 用品消耗	163,000	156,805	-6,195	-3.80	
321 辦公(事務)用品	112,000	100,633	-11,367	-10.15	
322 報章雜誌	5,000	7,200	2,200	44.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費		10,248	10,248		
324 化學藥劑與實驗用品	6,000		-6,000	-100.00	
326 食品		3,040	3,040		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	9,000	8,900	-100	-1.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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	%	
32Y 其他用品消耗	31,000	26,784	-4,216	-13.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	1,000	-19,000	-95.00	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
712 學術團體會費	4,000		-4,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	
751 技能競賽	15,000		-15,000	-100.00	
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		
53221901 學校水電費		35,176	35,176		
2 服務費用		35,176	35,176		
21 水電費		35,176	35,176		
212 工作場所電費		35,176	35,176		
5L 一般行政管理計畫	6,550,000	8,230,460	1,680,460	25.66	
5L1 行政管理及推展	6,550,000	8,230,460	1,680,460	25.66	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,550,000	7,704,985	1,154,985	17.63	
1 用人費用	6,544,000	7,698,985	1,154,985	17.65	
16 退休及卹償金	6,544,000	7,698,985	1,154,985	17.65	
161 職員退休及離職金	6,544,000	7,698,985	1,154,985	17.65	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		525,475	525,475		
1 用人費用		525,475	525,475		
16 退休及卹償金		41,000	41,000		
162 工員退休及離職金		41,000	41,000		
18 福利費		484,475	484,475		
18Y 其他福利費		484,475	484,475		

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	18,532,226	5,086,988	4,554,486	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	90,000	90,000	1,564,294	(1)
房屋及建築	13,045,845	1,353,246	1,113,046	(1)
機械及設備	2,861,873	2,009,704	1,301,256	(1)
交通及運輸設備	78,000	37,316	84,000	(1)
雜項設備	2,419,528	1,596,722	359,290	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	36,980		132,600	
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市後壁區後壁國民小學

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			
121,596			3,094,537	14,783,591
		財產增加應付代收款增置好望角工程 690,277元、網球場地坪整修工程874 ,017元	1,063,846	500,448
		財產增加永續校園工程1,015,056元 、午餐廚房改善計畫97,990元(應付 代收款)	1,341,679	11,463,966
40,856	(5)	財產增加應付代收款：價購筆記型電 腦19台294,500元、個人電腦21台596 ,274元、充電車1台40,950元、個人 電腦1台21,000元。撥入財產顯示器2 台149,850元、其他影像設備2台30,0 00元、個人電腦7台93,562元、網路 交換器3台75,120元。財產減少影像 記錄器1台40,856元	421,938	1,690,631
		財產增加應付代收款價購無線肩掛式 擴音機1部12,000元、擴大機2台72,0 00元。	12,570	112,114
51,200	(5)	財產增加應付代收款價購冷氣機1台3 8,000元、冷氣機1台38,000元(重複 誤登)、飲水機1座29,800元、洗衣機 1台15,490元、高壓清洗機1台10,000 元、午餐廚房設備大小灶湯爐及煮飯 台228,000元。財產減少洗衣機1台13 ,200元、冷氣機1台38,000元(重複 誤登)	254,504	876,392
29,540				140,040

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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—臺南市後壁區後壁國民小學
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	28	32	4	教師24人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。教師增加原因：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助1名，依據108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、國小合理教師員額編制1名，依據108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、國小附設幼兒園增置契約教保員1名及幼兒園廚工1名，依據108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	25	29	4	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員
合 計	28	33	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：充實行政人力1名，教保員1名教保費、進用身心障礙人士1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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	22,140,000	419,000	77,000		5,307,000	1,993,000		2,337,000		32,273,000	140,000	32,413,000
正式人員	22,140,000		77,000		5,255,000	1,968,000		2,265,000		31,705,000		31,705,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											140,000	140,000
一般行政管理計畫						6,544,000				6,544,000		6,544,000
正式人員												
其他人員						6,544,000				6,544,000		6,544,000
合 計	22,140,000	419,000	77,000		5,307,000	8,537,000		2,337,000		38,817,000	140,000	38,957,000

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349,000元，決算數853,299元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,487,000元，決算數2,522,535元，內容：教職員工考績獎金決算人數24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2,820,000元，決算數2,912,693元，內容：教職員工年終獎金決算人數36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—臺南市後壁區後壁國民小學

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
23,628,245	418,992	135,447		5,435,228	2,079,019		2,554,151	385	34,251,467	818,577	35,070,044
23,628,245		135,447		5,378,151	2,042,842		2,478,636	295	33,663,616		33,663,616
	418,992			52,374	26,136		54,228	90	551,820		551,820
				4,703	10,041		21,287		36,031	818,577	854,608
					7,739,985		484,475		8,224,460		8,224,460
					41,000		484,475		525,475		525,475
					7,698,985				7,698,985		7,698,985
23,628,245	418,992	135,447		5,435,228	9,819,004		3,038,626	385	42,475,927	818,577	43,294,504

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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—臺南市後壁區後壁國民小學

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			40,312,000		45,076,722		4,764,722	11.82	
國民教育計畫			33,762,000		36,846,262		3,084,262	9.14	
一般行政管理 計畫			6,550,000		8,230,460		1,680,460	25.66	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—臺南市後壁區後壁國民小學

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	38,957,000	43,294,504	4,337,504	11.13
11 正式員額薪資	22,140,000	23,628,245	1,488,245	6.72
12 聘僱及兼職人員薪資	559,000	1,237,569	678,569	121.39
13 超時工作報酬	77,000	135,447	58,447	75.91
15 獎金	5,307,000	5,435,228	128,228	2.42
16 退休及卹償金	8,537,000	9,819,004	1,282,004	15.02
18 福利費	2,337,000	3,038,626	701,626	30.02
19 提繳費	0	385	385	0.00
2 服務費用	1,166,000	1,615,368	449,368	38.54
21 水電費	264,000	299,176	35,176	13.32
22 郵電費	97,000	52,777	-44,223	-45.59
23 旅運費	80,000	33,818	-46,182	-57.73
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	64,082	54,082	540.82
25 修理保養及保固費	164,000	120,870	-43,130	-26.30
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	479,000	941,645	462,645	96.59
28 專業服務費	7,000	43,000	36,000	514.29
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	163,000	159,850	-3,150	-1.93
31 使用材料費	0	3,045	3,045	0.00
32 用品消耗	163,000	156,805	-6,195	-3.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	7,000	-19,000	-73.08
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
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	15,000	0	-15,000	-100.00
合 計	40,312,000	45,076,722	4,764,722	11.82

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	349,000	885,299	536,299	153.67	
27D 計時與計件人員酬金	349,000	853,299	504,299	144.50	
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：黃淑真



基金主持人：吳建邦

