

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)

臺南市下營區賀建國民小學編

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，本年度法定預算數 19,183,000 元，決算數 22,145,138 元。

(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 40 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 20 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 40 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 12 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 18,596,824 元，較本年度法定預算數 16,425,000 元，增加 2,171,824 元，計增加 13.22%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。

(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 3,548,314 元，較本年度法定預算數 2,758,000 元，增加 790,314 元，計增加 28.66%。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、三節慰問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 22,619,399 元，較法定預算數 19,124,000 元，增加 3,495,399 元，計增加 18.28%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 314,163 元，較法定預算數 0 元，增加 314,163 元。
主要係因：教學大樓拆除重建工程，財產賸餘價值繳庫所致。
2. 利息收入：決算數 124 元，較法定預算數 1,000 元，減少 876 元，計減少 87.60%。
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 20,330,982 元，較法定預算數 19,102,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

1,228,982 元，計增加 6.43%。

4. 政府其他撥入收入：決算數 1,956,499 元，較法定預算數 0 元，增加 1,956,499 元。主要係因：超收教育局之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 15,401 元，較法定預算數 18,000 元，減少 2,599 元，計減少 14.44%。主要係因：公立幼兒園(附設)學童之雜費收入，依實際收入繳庫。

6. 雜項收入：決算數 2,230 元，較法定預算數 3,000 元，減少 770 元，計減少 25.67%。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 22,145,138 元，較法定預算數 19,183,000 元，增加 2,962,138 元，計增加 15.44%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 18,596,824 元，較法定預算數 16,425,000 元，增加 2,171,824 元，計增加 13.22%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,548,314 元，較法定預算數 2,758,000 元，增加 790,314 元，計增加 28.66%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 59,000 元，本年度決算賸餘數 474,261 元，賸餘原因：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 474,261 元，流動負債淨增 118,047 元，業務活動之淨現金流入 592,308 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 50,000 元，其他活動之淨現金流出 50,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 542,308 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 3,281,525 元。

期末現金及約當現金 3,823,833 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 81,826,570 元，包括：流動資產 3,823,833 元、其他資產 78,002,737 元。

(二)負債總額為 80,680,831 元，包括：流動負債 2,665,094 元、其他負債 78,015,737 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,145,739 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 8,682,385 元，本年度增加 255,964 元(包括房屋及建築 80,000 元、機械及設備 139,464 元、雜項設備 36,500 元)，累計折舊 6,012,983 元，期末餘額 2,925,366 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 3,231,000 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 2,320,000 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、子女教育補助、三節慰問金等 911,000 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—臺南市下營區賀建國民小學
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	19,124,000	100.00	22,619,399	100.00	3,495,399	18.28	20,079,068	100.00
45 財產收入	1,000	0.01	314,287	1.39	313,287	31,328.70	7,057	0.04
451財產處分收入			314,163	1.39	314,163	0.00	6,920	0.03
454利息收入	1,000	0.01	124	0.00	-876	-87.60	137	0.00
46 政府撥入收入	19,102,000	99.88	22,287,481	98.53	3,185,481	16.68	20,040,532	99.81
462公庫撥款收入	19,102,000	99.88	20,330,982	89.88	1,228,982	6.43	18,149,113	90.39
46Y政府其他撥入收入			1,956,499	8.65	1,956,499	0.00	1,891,419	9.42
4S 教學收入	18,000	0.09	15,401	0.07	-2,599	-14.44	16,194	0.08
4S1學雜費收入	18,000	0.09	15,401	0.07	-2,599	-14.44	16,194	0.08
4Y 其他收入	3,000	0.02	2,230	0.01	-770	-25.67	15,285	0.08
4YY雜項收入	3,000	0.02	2,230	0.01	-770	-25.67	15,285	0.08
5 基金用途	19,183,000	100.00	22,145,138	100.00	2,962,138	15.44	20,856,133	100.00
53 國民教育計畫	16,425,000	85.62	18,596,824	83.98	2,171,824	13.22	17,170,776	82.33
532國民小學教育	16,425,000	85.62	18,596,824	83.98	2,171,824	13.22	17,170,776	82.33
5L 一般行政管理計畫	2,758,000	14.38	3,548,314	16.02	790,314	28.66	3,685,357	17.67
5L1行政管理及推展	2,758,000	14.38	3,548,314	16.02	790,314	28.66	3,685,357	17.67
本期賸餘 (短絀-)	-59,000		474,261		533,261	-903.83	-777,065	
期初基金餘額	1,385,543		671,478		-714,065	-51.54	1,448,543	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,326,543		1,145,739		-180,804	-13.63	671,478	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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)	-59,000	474,261	533,261	-903.83
812 調整非現金項目		118,047	118,047	
8124 流動負債淨增(淨減)		118,047	118,047	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-59,000	592,308	651,308	-1,103.91
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-50,000	-50,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-50,000	-50,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-59,000	542,308	601,308	-1,019.17
84 期初現金及約當現金	3,548,704	3,281,525	-267,179	-7.53
85 期末現金及約當現金	3,489,704	3,823,833	334,129	9.57

備註：無

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	81,826,570	100.00	81,234,262	100.00	592,308	0.73
流動資產	3,823,833	4.67	3,281,525	4.04	542,308	16.53
現金	3,823,833	4.67	3,281,525	4.04	542,308	16.53
銀行存款	3,823,833	4.67	3,281,525	4.04	542,308	16.53
銀行存款-市庫存款	1,379,364	1.69	1,012,277	1.25	367,087	36.26
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,595,660	1.95	1,439,791	1.77	155,869	10.83
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	33,690	0.04	33,686	0.04	4	0.01
銀行存款-保管款-午餐專戶	697,441	0.85	664,599	0.82	32,842	4.94
銀行存款-保管款-其他	54,678	0.07	68,172	0.08	-13,494	-19.79
銀行存款-保管款-保管款專戶	63,000	0.08	63,000	0.08	0	0.00
其他資產	78,002,737	95.33	77,952,737	95.96	50,000	0.06
什項資產	78,002,737	95.33	77,952,737	95.96	50,000	0.06
暫付及待結轉帳項	50,000	0.06	0	0.00	50,000	0.00
代管資產	77,952,737	95.27	77,952,737	95.96	0	0.00
代管資產-土地	62,900,617	76.87	62,900,617	77.43	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,174,000	1.43	1,174,000	1.45	0	0.00
代管資產-房屋及設備	12,501,431	15.28	12,501,431	15.39	0	0.00
代管資產-機械及設備	707,548	0.86	707,548	0.87	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	31,200	0.04	31,200	0.04	0	0.00
代管資產-什項設備	637,941	0.78	637,941	0.79	0	0.00
合 計	81,826,570	100.00	81,234,262	100.00	592,308	0.73

註：

臺南市下營區賀建國民小學
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	80,680,831	98.60	80,562,784	99.17	118,047	0.15
流動負債	2,665,094	3.26	2,547,047	3.14	118,047	4.63
應付款項	2,665,094	3.26	2,547,047	3.14	118,047	4.63
應付代收款	2,431,469	2.97	2,206,248	2.72	225,221	10.21
應付費用	233,625	0.29	340,799	0.42	-107,174	-31.45
其他負債	78,015,737	95.34	78,015,737	96.04	0	0.00
什項負債	78,015,737	95.34	78,015,737	96.04	0	0.00
存入保證金	63,000	0.08	63,000	0.08	0	0.00
應付代管資產	77,952,737	95.27	77,952,737	95.96	0	0.00
基金餘額	1,145,739	1.40	671,478	0.83	474,261	70.63
基金餘額	1,145,739	1.40	671,478	0.83	474,261	70.63
基金餘額	1,145,739	1.40	671,478	0.83	474,261	70.63
累積餘額	1,145,739	1.40	671,478	0.83	474,261	70.63
合 計	81,826,570	100.00	81,234,262	100.00	592,308	0.73

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學
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	19,124,000	22,619,399	3,495,399	18.28	
45 財產收入	1,000	314,287	313,287	1,328.70	
451 財產處分收入		314,163	314,163	0.00	係為教學大樓拆除重建工程，財產賸餘價值繳庫所致
454 利息收入	1,000	124	-876	-87.60	係為各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	19,102,000	22,287,481	3,185,481	16.68	
462 公庫撥款收入	19,102,000	20,330,982	1,228,982	6.43	
46Y 政府其他撥入收入		1,956,499	1,956,499	0.00	係超收教育局之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	18,000	15,401	-2,599	-14.44	
4S1 學雜費收入	18,000	15,401	-2,599	-14.44	公立幼兒園(附設)學童之雜費收入，依實際收入繳庫
4Y 其他收入	3,000	2,230	-770	-25.67	
4YY 雜項收入	3,000	2,230	-770	-25.67	資源回收收入，不如預期所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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	19,183,000	22,145,138	2,962,138	15.44	
53 國民教育計畫	16,425,000	18,596,824	2,171,824	13.22	
532 國民小學教育	16,425,000	18,596,824	2,171,824	13.22	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,096	70,096		
1 用人費用		70,096	70,096		
11 正式員額薪資		70,096	70,096		
113 職員薪金		70,096	70,096		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,600	25,600		
1 用人費用		25,600	25,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,600	25,600		
124 兼職人員酬金		25,600	25,600		
53210304 國小合理教師員額編制		609,915	609,915		
1 用人費用		609,915	609,915		
11 正式員額薪資		531,992	531,992		
113 職員薪金		531,992	531,992		
16 退休及卹償金		28,937	28,937		
161 職員退休及離職金		28,937	28,937		
18 福利費		48,986	48,986		
181 分擔員工保險費		48,986	48,986		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		724,581	724,581		
1 用人費用		724,581	724,581		
11 正式員額薪資		521,061	521,061		
113 職員薪金		521,061	521,061		
12 聘僱及兼職人員薪資		41,920	41,920		
124 兼職人員酬金		41,920	41,920		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		46,244	46,244		
161 職員退休及離職金		46,244	46,244		
18 福利費		49,626	49,626		
181 分擔員工保險費		49,626	49,626		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		55,200	55,200		
1 用人費用		55,200	55,200		

53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		55,200	55,200		
124 兼職人員酬金		55,200	55,200		
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		721,350	721,350		
1 用人費用		721,350	721,350		
11 正式員額薪資		597,271	597,271		
113 職員薪金		597,271	597,271		
16 退休及卹償金		40,590	40,590		
161 職員退休及離職金		40,590	40,590		
18 福利費		83,489	83,489		
181 分擔員工保險費		83,489	83,489		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		43,485	43,485		
1 用人費用		43,485	43,485		
11 正式員額薪資		43,485	43,485		
113 職員薪金		43,485	43,485		
53220000 各校經常門分支計畫	16,425,000	16,319,897	-105,103	-0.64	
1 用人費用	15,603,000	15,603,000			
11 正式員額薪資	10,988,000	10,791,081	-196,919	-1.79	
113 職員薪金	10,988,000	10,791,081	-196,919	-1.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	372,314	289,314	348.57	
124 兼職人員酬金	83,000	372,314	289,314	348.57	
13 超時工作報酬	40,000	65,272	25,272	63.18	
131 加班費	40,000	65,272	25,272	63.18	
15 獎金	2,415,000	2,256,715	-158,285	-6.55	
151 考績獎金	1,041,000	948,640	-92,360	-8.87	
152 年終獎金	1,374,000	1,308,075	-65,925	-4.80	
16 退休及卹償金	948,000	944,841	-3,159	-0.33	
161 職員退休及離職金	948,000	944,841	-3,159	-0.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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	1,129,000	1,172,777	43,777	3.88	
181 分擔員工保險費	962,000	1,019,784	57,784	6.01	
18Y 其他福利費	167,000	152,993	-14,007	-8.39	
2 服務費用	694,000	618,305	-75,695	-10.91	
21 水電費	140,000	139,092	-908	-0.65	
212 工作場所電費	120,000	125,963	5,963	4.97	
214 工作場所水費	20,000	13,129	-6,871	-34.36	
22 郵電費	72,000	42,090	-29,910	-41.54	
221 郵費	12,000	18,204	6,204	51.70	
222 電話費	30,000	18,821	-11,179	-37.26	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	42,000	35,528	-6,472	-15.41	
231 國內旅費	42,000	35,528	-6,472	-15.41	
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	360	-3,640	-91.00	
241 印刷及裝訂費	4,000	360	-3,640	-91.00	
25 修理保養及保固費	123,000	91,205	-31,795	-25.85	
252 一般房屋修護費	20,000	22,000	2,000	10.00	
255 機械及設備修護費	18,000	7,800	-10,200	-56.67	
257 雜項設備修護費	85,000	61,405	-23,595	-27.76	
26 保險費	3,000	1,881	-1,119	-37.30	
26Y 其他保險費	3,000	1,881	-1,119	-37.30	
27 一般服務費	256,000	250,449	-5,551	-2.17	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	39,000	36,033	-2,967	-7.61	
279 外包費	25,000	35,184	10,184	40.74	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元(不含機械保全25,000元)，決算數12,000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
27D 計時與計件人員酬金	180,000	168,802	-11,198	-6.22	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180,000元，決算數168,802元，內容：臨時僱工
27F 體育活動費	12,000	10,400	-1,600	-13.33	
28 專業服務費	6,000	9,700	3,700	61.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,700	700	11.67	
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	104,000	78,392	-25,608	-24.62	
31 使用材料費	4,000		-4,000	-100.00	
312 燃料	4,000		-4,000	-100.00	
32 用品消耗	100,000	78,392	-21,608	-21.61	
321 辦公(事務)用品	53,000	61,834	8,834	16.67	
322 報章雜誌	7,000		-7,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	13,000	6,429	-6,571	-50.55	
326 食品	2,000	8,284	6,284	314.20	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	1,845	-1,155	-38.50	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	16,200	-3,800	-19.00	
45 雜項設備租金	20,000	16,200	-3,800	-19.00	
451 雜項設備租金	20,000	16,200	-3,800	-19.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	4,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	3,000	3,000			
751 技能競賽	3,000	3,000			
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		6,400	6,400		
28 專業服務費		6,400	6,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,400	6,400		
3 材料及用品費		8,600	8,600		
32 用品消耗		8,600	8,600		
321 辦公(事務)用品		8,600	8,600		
5L 一般行政管理計畫	2,758,000	3,548,314	790,314	28.66	
5L1 行政管理及推展	2,758,000	3,548,314	790,314	28.66	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,758,000	3,355,654	597,654	21.67	
1 用人費用	2,752,000	3,349,654	597,654	21.72	

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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	%	
16 退休及卹償金	2,752,000	3,349,654	597,654	21.72	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
161 職員退休及離職金	2,752,000	3,349,654	597,654	21.72	
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、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		192,660	192,660		
1 用人費用		192,660	192,660		
11 正式員額薪資		109,760	109,760		
113 職員薪金		109,760	109,760		
18 福利費		82,900	82,900		
18Y 其他福利費		82,900	82,900		

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	8,682,385	5,440,247	255,964	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,049,000	1,039,460		
房屋及建築	2,185,700	316,698	80,000	(1)
機械及設備	3,227,164	2,395,803	139,464	(1)
交通及運輸設備	105,336	97,760		
雜項設備	2,115,185	1,590,526	36,500	(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：

臺南市下營區賀建國民小學

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			
			572,736	2,925,366
				9,540
		補助廚房與西側油漆工程及雨遮修繕 工程80,000元	114,408	1,834,594
		補助送風機1台30,000元,數位相機(縮時攝影)1台18,000元,病床1張13,0 00元及個人電腦5台78,464元	248,185	722,640
			3,117	4,459
		補助2尺大鼓16,500元,7吋大鼓(含架)2座20,000元	207,026	354,133

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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—臺南市下營區賀建國民小學
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	15	20	5	教師16人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函；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；調任教育局另聘代理教師2人，核准文號：108年5月29日南市教課(二)字第1080638066號函、108年6月21日南市教社字第1080727775號函
職員	15	20	5	
兼任人員	0	2	2	兼任人事管理員1人，代理會計主任1人
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	15	22	7	

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：教保員1名教保費、臨時僱工；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—臺南市下營區賀建國民小學

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	10,988,000		40,000		2,415,000	948,000		1,129,000		15,520,000	83,000	15,603,000
正式人員	10,988,000		40,000		2,415,000	948,000		1,129,000		15,520,000		15,520,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						2,752,000				2,752,000		2,752,000
正式人員						2,752,000				2,752,000		2,752,000
其他人員												
合 計	10,988,000		40,000		2,415,000	3,700,000		1,129,000		18,272,000	83,000	18,355,000

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180,000元，決算數180,502元；279外包費：預算數0元(不含機械保全25,000元)，決算數35,184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1,041,000元，決算數948,640元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,374,000元，決算數1,373,805元，內容：教職員年終獎金決算人數16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—臺南市下營區賀建國民小學

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
12,554,986		65,272		2,322,445	1,060,612		1,354,878		17,358,193	495,034	17,853,227
12,554,986		65,272		2,322,445	1,032,967		1,316,363		17,292,033		17,292,033
					27,645		38,515		66,160	495,034	561,194
109,760					3,349,654		82,900		3,542,314		3,542,314
109,760							82,900		192,660		192,660
					3,349,654				3,349,654		3,349,654
12,664,746		65,272		2,322,445	4,410,266		1,437,778		20,900,507	495,034	21,395,541

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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—臺南市下營區賀建國民小學

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			19,183,000		22,145,138		2,962,138	15.44	
國民教育計畫			16,425,000		18,596,824		2,171,824	13.22	係為調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等超支併 決算
一般行政管理 計畫			2,758,000		3,548,314		790,314	28.66	係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學
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	18,355,000	21,395,541	3,040,541	16.57
11 正式員額薪資	10,988,000	12,664,746	1,676,746	15.26
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	495,034	412,034	496.43
13 超時工作報酬	40,000	65,272	25,272	63.18
15 獎金	2,415,000	2,322,445	-92,555	-3.83
16 退休及卹償金	3,700,000	4,410,266	710,266	19.20
18 福利費	1,129,000	1,437,778	308,778	27.35
2 服務費用	694,000	636,405	-57,595	-8.30
21 水電費	140,000	139,092	-908	-0.65
22 郵電費	72,000	42,090	-29,910	-41.54
23 旅運費	42,000	35,528	-6,472	-15.41
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	360	-3,640	-91.00
25 修理保養及保固費	123,000	91,205	-31,795	-25.85
26 保險費	3,000	1,881	-1,119	-37.30
27 一般服務費	256,000	262,149	6,149	2.40
28 專業服務費	6,000	16,100	10,100	168.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	104,000	86,992	-17,008	-16.35
31 使用材料費	4,000	0	-4,000	-100.00
32 用品消耗	100,000	86,992	-13,008	-13.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	16,200	-3,800	-19.00
45 雜項設備租金	20,000	16,200	-3,800	-19.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	10,000	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
75 競賽及交流活動費	3,000	3,000	0	0.00
合 計	19,183,000	22,145,138	2,962,138	15.44

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區賀建國民小學

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	180,000	189,902	9,902	5.50	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,502	502	0.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,400	9,400		

主辦會計人員：何淑芬



基金主持人：湯焜楠

