

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)

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學編

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 67,320,000 元，決算數 79,985,792 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 30 班，學生人數 803 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 30 班，學生人數 808 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 76,281,380 元，較本年度法定預算數 65,938,000 元，增加 10,343,380 元，計增加 15.69%，主要係因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。

(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 3,647,659 元，較本年度法定預算數 1,307,000 元，增加 2,340,659 元，計增加 179.09%。主要係因退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助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 56,753 元，較本年度法定預算數 75,000 元，減少 18,247 元，計減少 24.33%，主要係因：編列液晶電視因撙節開支，實際購買金額較預計金額低。

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 80,218,393 元，較法定預算數 67,079,000 元，增加 13,139,393 元，計增加 19.59%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 41,300 元，較法定預算數 28,000 元，增加 13,300 元，計增加 47.50%。主要係因：場地設施出借超於預期。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

2. 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：報廢財產未依預期發生。
3. 利息收入：決算數 2,211 元，較法定預算數 2,000 元，增加 211 元，計增 10.55%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 73,761,410 元，較法定預算數 67,028,000 元，增加 6,733,410 元，計增加 10.05%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 6,388,229 元，較法定預算數 0 元，增加 6,388,229 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)、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)、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。
6. 雜項收入：決算數 25,243 元，較法定預算數 20,000 元，增加 5,243 元，計增加 26.22%。主要係因：收回以前年度誤支之鐘點費，依規定辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 79,985,792 元，較法定預算數 67,320,000 元，增加 12,665,792 元，計增加 18.81%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 76,281,380 元，較法定預算數 65,938,000 元，增加 10,343,380 元，計增加 15.69%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,647,659 元，較法定預算數 1,307,000 元，增加 2,340,659 元，計增加 179.09%。主要係因：退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 56,753 元，較法定預算數 75,000 元，減少 18,247 元，計減少 24.33%。主要係因：編列液晶電視因撙節開支，實際購買金額較預計金額低

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 241,000 元，本年度決算賸餘 232,601 元，賸餘原因：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 232,601 元，流動負債淨減 51,351 元，業務活

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

動之淨現金流入 181,250 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 5,067 元，減少短期債務及其他負債 80,686 元，其他活動之淨現金流出 75,619 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 105,631 元。

期初現金及約當現金 8,563,129 元。

期末現金及約當現金 8,668,760 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 718,561,550 元，包括：流動資產 8,668,760 元、其他資產 709,892,790 元。

(二)負債總額為 716,977,655 元，包括：流動負債 6,293,019 元、其他負債 710,684,636 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,583,895 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 9,240,363 元，本年度增加 10,545,256 元(包括房屋及建築 9,618,113 元、機械及設備 768,943 元、交通及運輸設備 93,000 元、雜項設備 65,200 元)，減少 2,796 元(電腦軟體 2,796 元)，累計折舊 5,244,071 元，期末餘額 14,538,752 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 13,159,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計 10,812,000 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退休金、婚喪及生育補助、子女

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

教育補助等 2,347,000 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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	67,079,000	100.00	80,218,393	100.00	13,139,393	19.59	75,459,672	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	115,182	0.15
415 違規罰款收入							115,182	0.15
43 勞務收入	28,000	0.04	41,300	0.05	13,300	47.50	29,300	0.04
431 服務收入	28,000	0.04	41,300	0.05	13,300	47.50	29,300	0.04
45 財產收入	3,000	0.00	2,211	0.00	-789	-26.30	4,664	0.01
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	2,220	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	2,211	0.00	211	10.55	2,444	0.00
46 政府撥入收入	67,028,000	99.92	80,149,639	99.91	13,121,639	19.58	75,297,189	99.78
462 公庫撥款收入	67,028,000	99.92	73,761,410	91.95	6,733,410	10.05	69,428,607	92.01
46Y 政府其他撥入收入			6,388,229	7.96	6,388,229	0.00	5,868,582	7.78
4Y 其他收入	20,000	0.03	25,243	0.03	5,243	26.22	13,337	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.03	25,243	0.03	5,243	26.22	13,337	0.02
5 基金用途	67,320,000	100.00	79,985,792	100.00	12,665,792	18.81	74,806,657	100.00
53 國民教育計畫	65,938,000	97.95	76,281,380	95.37	10,343,380	15.69	70,131,994	93.75
532 國民小學教育	65,938,000	97.95	76,281,380	95.37	10,343,380	15.69	70,131,994	93.75
5L 一般行政管理計畫	1,307,000	1.94	3,647,659	4.56	2,340,659	179.09	4,674,663	6.25
5L1 行政管理及推展	1,307,000	1.94	3,647,659	4.56	2,340,659	179.09	4,674,663	6.25
5M 建築及設備計畫	75,000	0.11	56,753	0.07	-18,247	-24.33		
5M4 其他設備	75,000	0.11	56,753	0.07	-18,247	-24.33		
本期賸餘(短絀)	-241,000		232,601		473,601	-196.51	653,015	
期初基金餘額	556,279		1,351,294		795,015	142.92	698,279	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	315,279		1,583,895		1,268,616	402.38	1,351,294	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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)	-241,000	232,601	473,601	-196.51
812 調整非現金項目		-51,351	-51,351	
8124 流動負債淨增(淨減)		-51,351	-51,351	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-241,000	181,250	422,250	-175.21
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		5,067	5,067	
82D 減少短期債務及其他負債		-80,686	-80,686	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-75,619	-75,619	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-241,000	105,631	346,631	-143.83
84 期初現金及約當現金	7,638,407	8,563,129	924,722	12.11
85 期末現金及約當現金	7,397,407	8,668,760	1,271,353	17.19

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-2,786,846元; 增加應付代管資產+2,786,846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	718,561,550	100.00	715,674,140	100.00	2,887,410	0.40
流動資產	8,668,760	1.21	8,563,129	1.20	105,631	1.23
現金	8,668,760	1.21	8,563,129	1.20	105,631	1.23
銀行存款	8,668,760	1.21	8,563,129	1.20	105,631	1.23
銀行存款-市庫存款	1,968,637	0.27	1,750,235	0.24	218,402	12.48
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,809,628	0.53	3,997,053	0.56	-187,425	-4.69
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	469,921	0.07	390,890	0.05	79,031	20.22
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,020,405	0.14	999,970	0.14	20,435	2.04
銀行存款-保管款-其他	601,719	0.08	545,845	0.08	55,874	10.24
銀行存款-保管款-保管款專戶	798,450	0.11	879,136	0.12	-80,686	-9.18
其他資產	709,892,790	98.79	707,111,011	98.80	2,781,779	0.39
什項資產	709,892,790	98.79	707,111,011	98.80	2,781,779	0.39
暫付及待結轉帳項	6,604	0.00	11,671	0.00	-5,067	-43.42
代管資產	709,886,186	98.79	707,099,340	98.80	2,786,846	0.39
代管資產-土地	652,978,895	90.87	650,192,049	90.85	2,786,846	0.43
代管資產-土地改良物	2,765,060	0.38	2,765,060	0.39	0	0.00
代管資產-房屋及設備	50,544,752	7.03	50,544,752	7.06	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,163,971	0.30	2,163,971	0.30	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	375,478	0.05	375,478	0.05	0	0.00
代管資產-什項設備	1,058,030	0.15	1,058,030	0.15	0	0.00
合 計	718,561,550	100.00	715,674,140	100.00	2,887,410	0.40

註：

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	716,977,655	99.78	714,322,846	99.81	2,654,809	0.37
流動負債	6,293,019	0.88	6,344,370	0.89	-51,351	-0.81
應付款項	6,293,019	0.88	6,344,370	0.89	-51,351	-0.81
應付代收款	5,908,277	0.82	5,945,429	0.83	-37,152	-0.62
應付費用	384,742	0.05	398,941	0.06	-14,199	-3.56
其他負債	710,684,636	98.90	707,978,476	98.92	2,706,160	0.38
什項負債	710,684,636	98.90	707,978,476	98.92	2,706,160	0.38
存入保證金	798,450	0.11	879,136	0.12	-80,686	-9.18
應付代管資產	709,886,186	98.79	707,099,340	98.80	2,786,846	0.39
基金餘額	1,583,895	0.22	1,351,294	0.19	232,601	17.21
基金餘額	1,583,895	0.22	1,351,294	0.19	232,601	17.21
基金餘額	1,583,895	0.22	1,351,294	0.19	232,601	17.21
累積餘額	1,583,895	0.22	1,351,294	0.19	232,601	17.21
合 計	718,561,550	100.00	715,674,140	100.00	2,887,410	0.40

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	67,079,000	80,218,393	13,139,393	19.59	
43 勞務收入	28,000	41,300	13,300	47.50	
431服務收入	28,000	41,300	13,300	47.50	場地設施出借超於預期
45 財產收入	3,000	2,211	-789	-26.30	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	報廢財產未依預期發生
454利息收入	2,000	2,211	211	10.55	各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	67,028,000	80,149,639	13,121,639	19.58	
462公庫撥款收入	67,028,000	73,761,410	6,733,410	10.05	超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		6,388,229	6,388,229	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致
4Y 其他收入	20,000	25,243	5,243	26.22	
4YY雜項收入	20,000	25,243	5,243	26.22	收回以前年度誤支之鐘點費，依規定辦理繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	67,320,000	79,985,792	12,665,792	18.81	53國民教育計畫增加原因：係國 中小輔導教師人力運用計畫(專 任)等計畫超支併決算之差異數所 致。
53 國民教育計畫	65,938,000	76,281,380	10,343,380	15.69	
532 國民小學教育	65,938,000	76,281,380	10,343,380	15.69	
53210202 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(小教)		347,576	347,576		
1 用人費用		347,576	347,576		
11 正式員額薪資		347,576	347,576		
113 職員薪金		347,576	347,576		
53210203 國中小輔導教師人 力運用計畫(專任)		738,914	738,914		
1 用人費用		738,914	738,914		
11 正式員額薪資		537,242	537,242		
113 職員薪金		537,242	537,242		
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		44,609	44,609		
181 分擔員工保險費		44,609	44,609		
53210304 國小合理教師員額 編制		3,012,003	3,012,003		
1 用人費用		3,012,003	3,012,003		
11 正式員額薪資		1,759,491	1,759,491		
113 職員薪金		1,759,491	1,759,491		
12 聘僱及兼職人員薪資		642,160	642,160		
124 兼職人員酬金		642,160	642,160		
15 獎金		246,724	246,724		
152 年終獎金		246,724	246,724		
16 退休及卹償金		120,540	120,540		
161 職員退休及離職金		120,540	120,540		
18 福利費		243,088	243,088		
181 分擔員工保險費		243,088	243,088		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,968,062	3,968,062		
1 用人費用		3,968,062	3,968,062		
11 正式員額薪資		3,060,008	3,060,008		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
113 職員薪金		3,060,008	3,060,008		
15 獎金		376,284	376,284		
152 年終獎金		376,284	376,284		
16 退休及卹償金		270,576	270,576		
161 職員退休及離職金		270,576	270,576		
18 福利費		261,194	261,194		
181 分擔員工保險費		261,194	261,194		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		196,620	196,620		
1 用人費用		196,620	196,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		196,620	196,620		
124 兼職人員酬金		196,620	196,620		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		62,603	62,603		
1 用人費用		62,603	62,603		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,845	49,845		
124 兼職人員酬金		49,845	49,845		
18 福利費		758	758		
181 分擔員工保險費		758	758		
53220000 各校經常門分支計畫	65,938,000	67,939,982	2,001,982	3.04	
1 用人費用	63,755,000	65,911,949	2,156,949	3.38	
11 正式員額薪資	44,873,000	45,064,859	191,859	0.43	
113 職員薪金	44,490,000	44,682,119	192,119	0.43	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：係教師延長病假、公假、婚假、喪假等致兼代課鐘點費不足及正式員額薪資編列時因俸點較低等導致原編列之人事費不足
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	311,000	1,119,797	808,797	260.06	
124 兼職人員酬金	311,000	1,119,797	808,797	260.06	
13 超時工作報酬	135,000	175,292	40,292	29.85	
131 加班費	135,000	175,292	40,292	29.85	
15 獎金	10,061,000	10,684,864	623,864	6.20	
151 考績獎金	4,452,000	5,166,491	714,491	16.05	
152 年終獎金	5,609,000	5,518,373	-90,627	-1.62	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	3,928,000	4,052,712	124,712	3.17	
161 職員退休及離職金	3,905,000	4,029,744	124,744	3.19	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	4,447,000	4,814,329	367,329	8.26	
181 分擔員工保險費	3,971,000	4,362,017	391,017	9.85	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	476,000	446,312	-29,688	-6.24	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,800,000	1,546,114	-253,886	-14.10	
21 水電費	461,000	352,451	-108,549	-23.55	
212 工作場所電費	341,000	270,742	-70,258	-20.60	
214 工作場所水費	120,000	81,709	-38,291	-31.91	
22 郵電費	110,000	84,164	-25,836	-23.49	
221 郵費	20,000	18,712	-1,288	-6.44	
222 電話費	60,000	49,852	-10,148	-16.91	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	30,000	14,139	-15,861	-52.87	
231 國內旅費	30,000	14,139	-15,861	-52.87	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	28,265	-41,735	-59.62	
241 印刷及裝訂費	70,000	28,265	-41,735	-59.62	
25 修理保養及保固費	360,000	295,058	-64,942	-18.04	
251 土地改良物修護費	10,000	15,300	5,300	53.00	
252 一般房屋修護費	155,000	30,500	-124,500	-80.32	
255 機械及設備修護費	85,000	55,110	-29,890	-35.16	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	37,510	-2,490	-6.23	
257 雜項設備修護費	70,000	156,638	86,638	123.77	
26 保險費	6,000	2,625	-3,375	-56.25	
26Y 其他保險費	6,000	2,625	-3,375	-56.25	
27 一般服務費	639,000	655,670	16,670	2.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		560	560		
277 代理(辦)費	37,000	56,160	19,160	51.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
279 外包費	50,000	68,284	18,284	36.57	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50,000元)，決算數45,100元(不含機械保全23,184元)，內容：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	509,000	489,721	-19,279	-3.79	
27F 體育活動費	43,000	40,945	-2,055	-4.78	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509,000元，決算數489,721元，內容：臨時僱工、進用身心障礙人士1名
28 專業服務費	52,000	41,742	-10,258	-19.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42,000	36,742	-5,258	-12.52	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	5,000	-4,000	-44.44	
288 委託考選訓練費	1,000		-1,000	-100.00	
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	322,000	426,167	104,167	32.35	
31 使用材料費	5,000		-5,000	-100.00	
312 燃料	5,000		-5,000	-100.00	
32 用品消耗	317,000	426,167	109,167	34.44	
321 辦公(事務)用品	240,000	375,042	135,042	56.27	
322 報章雜誌		560	560		
323 農業與園藝用品及環境美化費	45,000	39,475	-5,525	-12.28	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
326 食品	2,000	8,320	6,320	316.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	2,770	-2,230	-44.60	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	35,656	-4,344	-10.86	
45 雜項設備租金	40,000	35,656	-4,344	-10.86	
451 雜項設備租金	40,000	35,656	-4,344	-10.86	
6 稅捐及規費(強制費)		3,036	3,036		
66 規費		3,036	3,036		
661 行政規費與強制費		3,036	3,036		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	17,060	-3,940	-18.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
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	20,000	16,060	-3,940	-19.70	
751 技能競賽	20,000	16,060	-3,940	-19.70	
53221502 特教學生助理人員		15,620	15,620		
2 服務費用		15,620	15,620		
27 一般服務費		15,620	15,620		
27D 計時與計件人員酬金		15,620	15,620		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15,620元，內容：特教學生助理人員1名
5L 一般行政管理計畫	1,307,000	3,647,659	2,340,659	179.09	
5L1 行政管理及推展	1,307,000	3,647,659	2,340,659	179.09	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,307,000	2,482,269	1,175,269	89.92	
1 用人費用	1,307,000	2,482,269	1,175,269	89.92	
16 退休及卹償金	1,307,000	2,482,269	1,175,269	89.92	
161 職員退休及離職金	1,307,000	2,482,269	1,175,269	89.92	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		1,165,390	1,165,390		
1 用人費用		1,165,390	1,165,390		
18 福利費		1,165,390	1,165,390		
18Y 其他福利費		1,165,390	1,165,390		
5M 建築及設備計畫	75,000	56,753	-18,247	-24.33	
5M4 其他設備	75,000	56,753	-18,247	-24.33	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	75,000	56,753	-18,247	-24.33	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75,000	56,753	-18,247	-24.33	
51 購建固定資產	75,000	56,753	-18,247	-24.33	
514 購置機械及設備	62,000	56,753	-5,247	-8.46	
516 購置雜項設備	13,000		-13,000	-100.00	5M 建築及設備計畫減少原因：主係編列液晶電視因撙節開支，實際購買金額較預計金額低

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	9,240,363	4,079,579	10,545,256	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,428,565	434,643		
房屋及建築	2,143,764	554,119	9,618,113	(1)
機械及設備	2,324,282	1,590,251	768,943	(1)
交通及運輸設備	1,435,000	285,206	93,000	(1)
雜項設備	1,898,839	1,215,360	65,200	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	9,913			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

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			
2,796			1,164,492	14,538,752
			87,820	906,102
		改善及充實教學環境與設備(補登入 風雨球場財產帳、校舍防水隔熱改善 工程增帳、風雨球場照明設備工程、 舞蹈教室地墊)	312,576	10,895,182
		改善及充實教學環境與設備(網路交 換器7台、液晶顯示器2台、嵌入式拉 門白板5台、顯示器各5台個、個人電 腦5台、單槍投影機1台)	306,918	1,196,056
		改善及充實教學環境與設備(綜合擴 大機、8路NVR監視主機)	319,938	922,856
		改善及充實教學環境與設備(碼表、 巧固球網)	137,240	611,439
2,796	(11)	電腦軟體攤銷		7,117

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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		62,000						
機械及設備		62,000		13,000	75,000	56,753	-18,247	
購建中固定資產				13,000	75,000	56,753	-18,247	
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		13,000						
雜項設備		13,000		-13,000				
購建中固定資產				-13,000				
合 計		75,000			75,000	56,753	-18,247	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	54	60	6	教師55人，公務人員4人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名員額4人，核准文號：108.11.27南市教課(二)字第1081341070號函；國小合理教師員額編制4人，核准文號：108.10.30南市教課(二)字第1081246512號函；專任輔導教師1人，核准文號：108.11.27南市教安(一)字第 1081353196號函
職員	53	59	6	
工友	1	1	0	
合 計	54	60	6	

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、臨時僱工、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	44,873,000		135,000		10,061,000	3,928,000		4,447,000		63,444,000	311,000	63,755,000
正式人員	44,873,000		135,000		10,061,000	3,928,000		4,447,000		63,444,000		63,444,000
兼任人員											311,000	311,000
一般行政管理計畫						1,307,000				1,307,000		1,307,000
正式人員						1,307,000				1,307,000		1,307,000
其他人員												
合 計	44,873,000		135,000		10,061,000	5,235,000		4,447,000		64,751,000	311,000	65,062,000

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509,000元，決算數505,341元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數45,100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4,452,000元，決算數5,211,686元，內容：教職員工考績獎金決算人數51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5,609,000元，決算數6,208,146元，內容：教職員工年終獎金決算人數61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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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
50,781,176		175,292		11,419,832	4,488,931		5,363,978	96	72,229,305	2,008,422	74,237,727
50,781,176		175,292		11,376,056	4,409,160		5,239,626	96	71,981,406		71,981,406
				43,776	79,771		124,352		247,899	2,008,422	2,256,321
					2,482,269		1,165,390		3,647,659		3,647,659
							1,165,390		1,165,390		1,165,390
					2,482,269				2,482,269		2,482,269
50,781,176		175,292		11,419,832	6,971,200		6,529,368	96	75,876,964	2,008,422	77,885,386

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	金額	%	
總 計			67,320,000		79,985,792			12,665,792	18.81	
國民教育計畫			65,938,000		76,281,380			10,343,380	15.69	係國中小輔導教師 人力運用計畫(專 任)等計畫超支併決 算之差異數所致
一般行政管理 計畫			1,307,000		3,647,659			2,340,659	179.09	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			75,000		56,753			-18,247	-24.33	主係編列液晶電視 因撙節開支實際購 買金額較預計金額 低

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	65,062,000	77,885,386	12,823,386	19.71
11 正式員額薪資	44,873,000	50,781,176	5,908,176	13.17
12 聘僱及兼職人員薪資	311,000	2,008,422	1,697,422	545.79
13 超時工作報酬	135,000	175,292	40,292	29.85
15 獎金	10,061,000	11,419,832	1,358,832	13.51
16 退休及卹償金	5,235,000	6,971,200	1,736,200	33.17
18 福利費	4,447,000	6,529,368	2,082,368	46.83
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,800,000	1,561,734	-238,266	-13.24
21 水電費	461,000	352,451	-108,549	-23.55
22 郵電費	110,000	84,164	-25,836	-23.49
23 旅運費	30,000	14,139	-15,861	-52.87
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	28,265	-41,735	-59.62
25 修理保養及保固費	360,000	295,058	-64,942	-18.04
26 保險費	6,000	2,625	-3,375	-56.25
27 一般服務費	639,000	671,290	32,290	5.05
28 專業服務費	52,000	41,742	-10,258	-19.73
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	322,000	426,167	104,167	32.35
31 使用材料費	5,000	0	-5,000	-100.00
32 用品消耗	317,000	426,167	109,167	34.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	35,656	-4,344	-10.86
45 雜項設備租金	40,000	35,656	-4,344	-10.86
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75,000	56,753	-18,247	-24.33
51 購建固定資產	75,000	56,753	-18,247	-24.33
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,036	3,036	0.00
66 規費	0	3,036	3,036	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	17,060	-3,940	-18.76
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	16,060	-3,940	-19.70
合 計	67,320,000	79,985,792	12,665,792	18.81

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	551,000	542,083	-8,917	-1.62	
27D 計時與計件人員酬金	509,000	505,341	-3,659	-0.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42,000	36,742	-5,258	-12.52	

主辦會計人員：郭珮縈



基金主持人：劉英國

