

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 9-13	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 14-15	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 16	頁
5、員工人數彙計表	第 17	頁
6、用人費用彙計表	第 18-19	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 20	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 21	頁
9、各項費用彙計表	第 22	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 23	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 22,421,000 元，決算數 24,605,079 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 64 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 62 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 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 19,789,854 元，較本年度法定預算數 17,569,000 元，增加 2,220,854 元，計增加 12.64%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理。

(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 4,815,225 元，較本年度法定預算數 4,852,000 元，減少 36,775 元，計減少 0.76%。

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 24,990,049 元，較法定預算數 22,403,000 元，增加 2,587,049 元，計增加 11.55%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 25,540 元，較法定預算數 1,000 元，增加 24,540 元，計增加 2,454.00%。主要係因：改善校舍屋頂等，財產報廢變賣收入增加所致。
2. 利息收入：決算數 696 元，較法定預算數 1,000 元，減少 304 元，計減少 30.40%。
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 23,126,243 元，較法定預算數 22,377,000 元，增加 749,243 元，計增加 3.35%。主要係因：超收教育局統籌支撥之婚喪及生育補

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

助、子女教育補助、水電費、午餐運送車資、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 1,809,912 元，較法定預算數 0 元，增加 1,809,912 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 27,658 元，較法定預算數 23,000 元，增加 4,658 元，計增加 20.25%。主要係因：附設幼兒園學雜費收入超逾預期所致。

6. 雜項收入：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：本年度無資源回收物資收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,605,079 元，較法定預算數 22,421,000 元，增加 2,184,079 元，計增加 9.64%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,789,854 元，較法定預算數 17,569,000 元，增加 2,220,854 元，計增加 12.64%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,815,225 元，較法定預算數 4,852,000 元，減少 36,775 元，計減少 0.76%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 18,000 元，本年度決算賸餘數 384,970 元，賸餘原因：係服務費用等樽節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 384,970 元，流動資產淨減 14,483 元，流動負債淨增 85,816 元，業務活動之淨現金流入 485,269 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 25,000 元，其他活動之淨現金流入 25,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 510,269 元。

期初現金及約當現金 4,507,957 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

期末現金及約當現金 5,018,226 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額為 112,062,575 元，包括：流動資產 5,018,226 元、其他資產 107,044,349 元。

(二) 負債總額為 110,147,336 元，包括：流動負債 3,077,987 元、其他負債 107,069,349 元。

(三) 基金餘額為累積餘額 1,915,239 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一) 資產：取得成本 4,996,826 元，本年度增加 53,464 元(包括機械及設備 53,464 元)，減少 10,000 元(包括房屋及建築 10,000 元)，累計折舊 3,697,139 元，期末餘額 1,343,151 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 2,596,000 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 2,350,000 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撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助等 246,000 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—臺南市麻豆區紀安國民小學
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	22,403,000	100.00	24,990,049	100.00	2,587,049	11.55	24,593,660	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	26,236	0.10	24,236	1,211.80	260,778	1.06
451 財產處分收入	1,000	0.00	25,540	0.10	24,540	2,454.00	257,705	1.05
454 利息收入	1,000	0.00	696	0.00	-304	-30.40	3,073	0.01
46 政府撥入收入	22,377,000	99.88	24,936,155	99.78	2,559,155	11.44	24,306,441	98.83
462 公庫撥款收入	22,377,000	99.88	23,126,243	92.54	749,243	3.35	22,465,956	91.35
46Y 政府其他撥入收入			1,809,912	7.24	1,809,912	0.00	1,840,485	7.48
4S 教學收入	23,000	0.10	27,658	0.11	4,658	20.25	26,441	0.11
4S1 學雜費收入	23,000	0.10	27,658	0.11	4,658	20.25	26,441	0.11
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY 雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
5 基金用途	22,421,000	100.00	24,605,079	100.00	2,184,079	9.74	24,713,145	100.00
53 國民教育計畫	17,569,000	78.36	19,789,854	80.43	2,220,854	12.64	19,350,151	78.30
532 國民小學教育	17,569,000	78.36	19,789,854	80.43	2,220,854	12.64	19,350,151	78.30
5L 一般行政管理計畫	4,852,000	21.64	4,815,225	19.57	-36,775	-0.76	5,362,994	21.70
5L1 行政管理及推展	4,852,000	21.64	4,815,225	19.57	-36,775	-0.76	5,362,994	21.70
本期賸餘(短絀)	-18,000		384,970		402,970	-2,238.72	-119,485	
期初基金餘額	1,611,754		1,530,269		-81,485	-5.06	1,649,754	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,593,754		1,915,239		321,485	20.17	1,530,269	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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)	-18,000	384,970	402,970	-2,238.72
812 調整非現金項目		100,299	100,299	
8123 流動資產淨減(淨增)		14,483	14,483	
8124 流動負債淨增(淨減)		85,816	85,816	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-18,000	485,269	503,269	-2,795.94
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		25,000	25,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		25,000	25,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-18,000	510,269	528,269	-2,934.83
84 期初現金及約當現金	5,009,364	4,507,957	-501,407	-10.01
85 期末現金及約當現金	4,991,364	5,018,226	26,862	0.54

備註:

不影響現金之其他活動:

減少代管資產+7,948,324元;減少應付代管資產-7,948,324元

00548-5

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						
流動資產	112,062,575	100.00	119,515,113	100.00	-7,452,538	-6.24
現金	5,018,226	4.48	4,522,440	3.78	495,786	10.96
銀行存款	5,018,226	4.48	4,507,957	3.77	510,269	11.32
銀行存款-市庫存款	5,018,226	4.48	4,507,957	3.77	510,269	11.32
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,099,445	1.87	1,736,373	1.45	363,072	20.91
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	1,919,414	1.71	1,639,154	1.37	280,260	17.10
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	28,692	0.03	28,676	0.02	16	0.06
銀行存款-保管款-午餐專戶	11,558	0.01	169,934	0.14	-158,376	-93.20
銀行存款-保管款-其他	934,117	0.83	933,820	0.78	297	0.03
銀行存款-保管款-保管款專戶	25,000	0.02	0	0.00	25,000	0.00
預付款項	0	0.00	14,483	0.01	-14,483	-100.00
預付費用	0	0.00	14,483	0.01	-14,483	-100.00
其他資產	107,044,349	95.52	114,992,673	96.22	-7,948,324	-6.91
什項資產	107,044,349	95.52	114,992,673	96.22	-7,948,324	-6.91
代管資產	107,044,349	95.52	114,992,673	96.22	-7,948,324	-6.91
代管資產-土地	84,285,467	75.21	84,285,467	70.52	0	0.00
代管資產-土地改良物	2,516,141	2.25	2,516,141	2.11	0	0.00
代管資產-房屋及設備	16,613,318	14.83	24,561,642	20.55	-7,948,324	-32.36
代管資產-機械及設備	794,377	0.71	794,377	0.66	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	75,500	0.07	75,500	0.06	0	0.00
代管資產-什項設備	2,759,546	2.46	2,759,546	2.31	0	0.00
合 計	112,062,575	100.00	119,515,113	100.00	-7,452,538	-6.24

信託代理與保證資產 988,400

保證品 988,400

註：

00548-6

臺南市麻豆區紀安國民小學
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						
流動負債	110,147,336	98.29	117,984,844	98.72	-7,837,508	-6.64
應付款項	3,077,987	2.75	2,992,171	2.50	85,816	2.87
應付代收款	3,077,987	2.75	2,992,171	2.50	85,816	2.87
應付費用	2,893,781	2.58	2,771,584	2.32	122,197	4.41
其他負債	184,206	0.16	220,587	0.18	-36,381	-16.49
什項負債	107,069,349	95.54	114,992,673	96.22	-7,923,324	-6.89
存入保證金	107,069,349	95.54	114,992,673	96.22	-7,923,324	-6.89
應付代管資產	25,000	0.02	0	0.00	25,000	0.00
基金餘額	107,044,349	95.52	114,992,673	96.22	-7,948,324	-6.91
基金餘額	1,915,239	1.71	1,530,269	1.28	384,970	25.16
基金餘額	1,915,239	1.71	1,530,269	1.28	384,970	25.16
基金餘額	1,915,239	1.71	1,530,269	1.28	384,970	25.16
累積餘額	1,915,239	1.71	1,530,269	1.28	384,970	25.16
合 計	112,062,575	100.00	119,515,113	100.00	-7,452,538	-6.24

信託代理與保證負債

988,400

應付保證品

988,400

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	22,403,000	24,990,049	2,587,049	11.55	
45 財產收入	2,000	26,236	24,236	1,211.80	
451 財產處分收入	1,000	25,540	24,540	2,454.00	改善校舍屋頂等,財產報廢變賣收入核實解繳市庫各專戶利息收入不如預期,依實際收入解繳市庫
454 利息收入	1,000	696	-304	-30.40	
46 政府撥入收入	22,377,000	24,936,155	2,559,155	11.44	
462 公庫撥款收入	22,377,000	23,126,243	749,243	3.35	
46Y 政府其他撥入收入		1,809,912	1,809,912	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理之補助款
4S 教學收入	23,000	27,658	4,658	20.25	
4S1 學雜費收入	23,000	27,658	4,658	20.25	附設幼兒園實際招生人數增加,學雜費收入核實解繳市庫
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY 雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	本年度無資源回收收入

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	22,421,000	24,605,079	2,184,079	9.74	
53 國民教育計畫	17,569,000	19,789,854	2,220,854	12.64	
532 國民小學教育	17,569,000	19,789,854	2,220,854	12.64	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,097	69,097		
1 用人費用		69,097	69,097		
11 正式員額薪資		69,097	69,097		
113 職員薪金		69,097	69,097		
53210304 國小合理教師員額編制		526,926	526,926		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)等以超支併決算方式辦理
1 用人費用		526,926	526,926		
11 正式員額薪資		434,696	434,696		
113 職員薪金		434,696	434,696		
15 獎金		14,713	14,713		
152 年終獎金		14,713	14,713		
16 退休及卹償金		24,922	24,922		
161 職員退休及離職金		24,922	24,922		
18 福利費		52,595	52,595		
181 分擔員工保險費		52,595	52,595		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		647,897	647,897		
1 用人費用		647,897	647,897		
11 正式員額薪資		556,407	556,407		
113 職員薪金		556,407	556,407		
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		46,387	46,387		
181 分擔員工保險費		46,387	46,387		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		65,100	65,100		
1 用人費用		65,100	65,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,100	65,100		
124 兼職人員酬金		65,100	65,100		
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		

00548-9

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	%	
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11700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		721,315	721,315		
1 用人費用		720,515	720,515		
11 正式員額薪資		421,215	421,215		
113 職員薪金		421,215	421,215		
12 聘僱及兼職人員薪資		205,496	205,496		
124 兼職人員酬金		205,496	205,496		
16 退休及卹償金		31,652	31,652		
161 職員退休及離職金		27,504	27,504		
162 工員退休及離職金		4,148	4,148		
18 福利費		62,152	62,152		
181 分擔員工保險費		60,952	60,952		
183 傷病醫藥費		1,200	1,200		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		52,000	52,000		
1 用人費用		52,000	52,000		
11 正式員額薪資		52,000	52,000		
113 職員薪金		52,000	52,000		
53220000 各校經常門分支計畫	17,569,000	17,476,699	-92,301	-0.53	
1 用人費用	16,736,000	16,736,000			
11 正式員額薪資	11,738,000	11,212,296	-525,704	-4.48	
113 職員薪金	11,738,000	11,212,296	-525,704	-4.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	384,081	301,081	362.75	
124 兼職人員酬金	83,000	384,081	301,081	362.75	
13 超時工作報酬	50,000	108,824	58,824	117.65	
131 加班費	50,000	108,824	58,824	117.65	
15 獎金	2,654,000	2,737,613	83,613	3.15	
151 考績獎金	1,187,000	1,328,175	141,175	11.89	
152 年終獎金	1,467,000	1,409,438	-57,562	-3.92	
16 退休及卹償金	1,015,000	1,008,297	-6,703	-0.66	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	1,015,000	1,008,297	-6,703	-0.66	
18 福利費	1,196,000	1,284,889	88,889	7.43	
181 分擔員工保險費	1,029,000	1,068,359	39,359	3.82	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	167,000	210,530	43,530	26.07	
2 服務費用	728,000	600,123	-127,877	-17.57	
21 水電費	140,000	158,828	18,828	13.45	
212 工作場所電費	98,000	120,347	22,347	22.80	
214 工作場所水費	42,000	38,481	-3,519	-8.38	
22 郵電費	70,000	54,038	-15,962	-22.80	
221 郵費	10,000	8,547	-1,453	-14.53	
222 電話費	30,000	8,919	-21,081	-70.27	
224 數據通信費	30,000	36,572	6,572	21.91	
23 旅運費	38,000	29,588	-8,412	-22.14	
231 國內旅費	38,000	29,588	-8,412	-22.14	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	26,946	6,946	34.73	
241 印刷及裝訂費	20,000	26,946	6,946	34.73	
25 修理保養及保固費	150,000	54,611	-95,389	-63.59	
251 土地改良物修護費	6,000		-6,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	71,000	5,070	-65,930	-92.86	
255 機械及設備修護費	33,000	8,366	-24,634	-74.65	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	20,000	41,175	21,175	105.88	
27 一般服務費	256,000	224,112	-31,888	-12.46	
277 代理(辦)費	39,000	20,520	-18,480	-47.38	
279 外包費	25,000	11,592	-13,408	-53.63	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			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180,000元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
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	96,000	139,576	43,576	45.39	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	%	
31 使用材料費	3,000	1,382	-1,618	-53.93	
312 燃料	3,000	1,382	-1,618	-53.93	
32 用品消耗	93,000	138,194	45,194	48.60	
321 辦公(事務)用品	46,000	86,065	40,065	87.10	
322 報章雜誌	2,000	6,200	4,200	210.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	8,000	1,900	-6,100	-76.25	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000	3,000	-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	11,666	9,666	483.30	
32Y 其他用品消耗	32,000	32,363	363	1.13	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	5,000	-5,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000	5,000	-5,000	-100.00	
442 車租	5,000	5,000	-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
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	2,000	2,000	-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000	2,000	-2,000	-100.00	
53221205 午餐運送車資-市預算		141,120	141,120		
2 服務費用		141,120	141,120		
23 旅運費		141,120	141,120		
235 貨物運費		141,120	141,120		
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		
53221901 學校水電費		44,000	44,000		
2 服務費用		44,000	44,000		
21 水電費		44,000	44,000		
212 工作場所電費		44,000	44,000		
5L 一般行政管理計畫	4,852,000	4,815,225	-36,775	-0.76	
5L1 行政管理及推展	4,852,000	4,815,225	-36,775	-0.76	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,852,000	4,565,328	-286,672	-5.91	

臺南市地方教育發展基金－臺南市麻豆區紀安國民小學

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	%	
1 用人費用	4,852,000	4,565,328	-286,672	-5.91	
16 退休及卹償金	4,852,000	4,565,328	-286,672	-5.91	
161 職員退休及離職金	4,852,000	4,565,328	-286,672	-5.91	
5L100400 調整待遇及其他經費		249,897	249,897		
1 用人費用		249,897	249,897		
11 正式員額薪資		203,297	203,297		
113 職員薪金		203,297	203,297		
18 福利費		46,600	46,600		
18Y 其他福利費		46,600	46,600		

臺南市麻豆區紀安國民小學

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)攤銷數	期末餘額
	減少 金額	類型			
	10,000			449,264	1,343,151
	10,000		小學用房屋報廢 10月份增加個人電腦4台(教育局撥入)	84,491 -7,090 272,467	4,655 99,910 752,133
				3,960 95,436	9,140 477,313

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學
員工人數彙計表

中華民國 108 年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員 職員	15 15	18 18	3 3	教師14人，公務人員2人，教保 員1人，幼兒園廚工1人。增加原 因：係合理教師員額長期代理教 師1人，核准文號：108年8月30日 南市教課(二)字第1081008828號 函；增置教保員1人，幼兒園廚 工1人，核准文號：108年6月10日 南市教特(一)字第1080528551號函
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理 員1人
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	15	20	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:教保員1名教保費、臨時
僱工1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	兼任人員費用	總計
12,745,711		108,824		2,752,326	1,109,974		1,446,023		18,162,858	654,677	18,817,535
12,745,711		108,824		2,714,583	1,089,186		1,407,260		18,065,564		18,065,564
				37,743	20,788		38,763		97,294	654,677	751,971
203,297					4,565,328		46,600		4,815,225		4,815,225
203,297					4,565,328		46,600		249,897		249,897
12,949,008		108,824		2,752,326	5,675,302		1,492,623		22,978,083	654,677	23,632,760

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	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		22,421,000		24,605,079		2,184,079	9.74	
國民教育計畫		17,569,000		19,789,854		2,220,854	12.64	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理
一般行政管理計畫		4,852,000		4,815,225		-36,775	-0.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學
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	21,588,000	23,632,760	2,044,760	9.47
11 正式員額薪資	11,738,000	12,949,008	1,211,008	10.32
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	654,677	571,677	688.77
13 超時工作報酬	50,000	108,824	58,824	117.65
15 獎金	2,654,000	2,752,326	98,326	3.70
16 退休及卹償金	5,867,000	5,675,302	-191,698	-3.27
18 福利費	1,196,000	1,492,623	296,623	24.80
2 服務費用	728,000	831,743	103,743	14.25
21 水電費	140,000	202,828	62,828	44.88
22 郵電費	70,000	54,038	-15,962	-22.80
23 旅運費	38,000	170,708	132,708	349.23
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	26,946	6,946	34.73
25 修理保養及保固費	150,000	54,611	-95,389	-63.59
27 一般服務費	256,000	236,612	-19,388	-7.57
28 專業服務費	6,000	38,000	32,000	533.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	96,000	139,576	43,576	45.39
31 使用材料費	3,000	1,382	-1,618	-53.93
32 用品消耗	93,000	138,194	45,194	48.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	0	-5,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	22,421,000	24,605,079	2,184,079	9.74

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	225,700	45,700	25.39	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	191,700	11,700	6.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固定項目	固定項目淨額	財產分類統計表金額	差異金額	差異原因
合計	108,387,500	108,387,500		
代管資產-土地	84,285,467	84,285,467		
代管資產-土地改良物	2,516,141	2,516,141		
代管資產-房屋及設備	16,613,318	16,613,318		
代管資產-機械及設備	794,377	794,377		
代管資產-交通及運輸設備	75,500	75,500		
代管資產-什項設備	2,759,546	2,759,546		
土地改良物	4,655	4,655		
房屋及建築	99,910	99,910		
機械及設備	752,133	752,133		
交通及運輸設備	9,140	9,140		
雜項設備	477,313	477,313		

臺南市地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合 計			
53 國民教育計畫	依據臺南市政府108年12月31日府教會(二)字第1081519550號函辦理。	109.1.10	2,596,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府108年6月28日府教會(二)字第1080750574號函辦理。	108.7.9	1,058,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府108年12月31日府教會(二)字第1081519550號函辦理。	109.1.10	246,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	21,588,000	23,632,760	2,044,760	9.47
11 正式員額薪資	11,738,000	12,949,008	1,211,008	10.32
113 職員薪金	11,738,000	12,949,008	1,211,008	10.32
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	654,677	571,677	688.77
124 兼職人員酬金	83,000	654,677	571,677	688.77
13 超時工作報酬	50,000	108,824	58,824	117.65
131 加班費	50,000	108,824	58,824	117.65
15 獎金	2,654,000	2,752,326	98,326	3.70
151 考績獎金	1,187,000	1,328,175	141,175	11.89
152 年終獎金	1,467,000	1,424,151	-42,849	-2.92
16 退休及卹償金	5,867,000	5,675,302	-191,698	-3.27
161 職員退休及離職金	5,867,000	5,671,154	-195,846	-3.34
162 工員退休及離職金	0	4,148	4,148	0.00
18 福利費	1,196,000	1,492,623	296,623	24.80
181 分擔員工保險費	1,029,000	1,228,293	199,293	19.37
183 傷病醫藥費	0	7,200	7,200	0.00
18Y 其他福利費	167,000	257,130	90,130	53.97
2 服務費用	728,000	831,743	103,743	14.25
21 水電費	140,000	202,828	62,828	44.88
212 工作場所電費	98,000	164,347	66,347	67.70
214 工作場所水費	42,000	38,481	-3,519	-8.38
22 郵電費	70,000	54,038	-15,962	-22.80
221 郵費	10,000	8,547	-1,453	-14.53
222 電話費	30,000	8,919	-21,081	-70.27
224 數據通信費	30,000	36,572	6,572	21.91
23 旅運費	38,000	170,708	132,708	349.23
231 國內旅費	38,000	29,588	-8,412	-22.14
235 貨物運費	0	141,120	141,120	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	26,946	6,946	34.73
241 印刷及裝訂費	20,000	26,946	6,946	34.73
25 修理保養及保固費	150,000	54,611	-95,389	-63.59
251 土地改良物修護費	6,000	0	-6,000	-100.00
252 一般房屋修護費	71,000	5,070	-65,930	-92.86
255 機械及設備修護費	33,000	8,366	-24,634	-74.65
256 交通及運輸設備修護費	20,000	0	-20,000	-100.00
257 雜項設備修護費	20,000	41,175	21,175	105.88
27 一般服務費	256,000	236,612	-19,388	-7.57
277 代理(辦)費	39,000	20,520	-18,480	-47.38
279 外包費	25,000	11,592	-13,408	-53.63
27D 計時與計件人員酬金	180,000	191,700	11,700	6.50
27F 體育活動費	12,000	12,800	800	6.67
28 專業服務費	6,000	38,000	32,000	533.33
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	34,000	34,000	0.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,000	-2,000	-33.33

主辦會計人員：劉秀珍



基金主持人：陳雅君

