

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)

臺南市學甲區中洲國民小學編

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 9-12	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 13-14	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 15	頁
5、員工人數彙計表	第 16	頁
6、用人費用彙計表	第 17-18	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 19	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 20	頁
9、各項費用彙計表	第 21	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 22	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 21,257,000 元，決算數 23,674,633 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 115 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 109 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 18,900,946 元，較本年度法定預算數 17,151,000 元，增加 1,749,946 元，計增加 10.20%，主要係因：超支調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。

(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 4,773,687 元，較本年度法定預算數 4,106,000 元，增加 667,687 元，計增加 16.26%。主要係因：婚喪及生育補助、子女教育補助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 24,028,672 元，較法定預算數 21,226,000 元，增加 2,802,672 元，計增加 13.20%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 9,814 元，較法定預算數 0 元，增加 9,814 元。主要係因：超收報廢財產變賣收入。
2. 利息收入：決算數 1,086 元，較法定預算數 1,000 元，增加 86 元，計增加 8.60%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 22,296,928 元，較法定預算數 21,225,000 元，增加 1,071,928 元，計增加 5.05%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 1,719,244 元，較法定預算數 0 元，增加 1,719,244

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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)等補助款所致。

5. 雜項收入：決算數 1,600 元，較法定預算數 0 元，增加 1,600 元。主要係因：收回以前年度歲出。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,674,633 元，較法定預算數 21,257,000 元，增加 2,417,633 元，計增加 11.37%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 18,900,946 元，較法定預算數 17,151,000 元，增加 1,749,946 元，計增加 10.20%。主要係因：超支調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,773,687 元，較法定預算數 4,106,000 元，增加 667,687 元，計增加 16.26%。主要係因：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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 31,000 元，本年度決算賸餘數 354,039 元，賸餘原因：係用人費用支出不足數低於預期，致超收教育局撥補之用人費用補助款。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 354,039 元，流動負債淨增 1,380,561 元，業務活動之淨現金流入 1,734,600 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 18,925 元，增加短期債務及其他負債 70,075 元，其他活動之淨現金流入 89,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,823,600 元。

期初現金及約當現金 5,267,551 元。

期末現金及約當現金 7,091,151 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 67,671,383 元，包括：流動資產 7,091,151 元、其他資產 60,580,232 元。

(二)負債總額為 66,585,831 元，包括：流動負債 5,775,317 元、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

60,810,514 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,085,552 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 10,745,312 元，本年度增加 496,835 元(機械及設備 496,835 元)，累計折舊 9,589,403 元，期末餘額 1,652,744 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 2,889,000 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)計畫等計 1,890,000 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婚喪及生育補助、子女教育補助等 999,000 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—臺南市學甲區中洲國民小學
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	21,226,000	100.00	24,028,672	100.00	2,802,672	13.20	20,937,940	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,545	0.01
415 違規罰款收入							2,545	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	10,900	0.05	9,900	990.00	876	0.00
451 財產處分收入			9,814	0.04	9,814	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	1,086	0.00	86	8.60	876	0.00
46 政府撥入收入	21,225,000	100.00	24,016,172	99.95	2,791,172	13.15	20,934,519	99.98
462 公庫撥款收入	21,225,000	100.00	22,296,928	92.79	1,071,928	5.05	19,899,529	95.04
46Y 政府其他撥入收入			1,719,244	7.15	1,719,244	0.00	1,034,990	4.94
4Y 其他收入			1,600	0.01	1,600	0.00		
4YY 雜項收入			1,600	0.01	1,600	0.00		
5 基金用途	21,257,000	100.00	23,674,633	100.00	2,417,633	11.37	21,783,796	100.00
53 國民教育計畫	17,151,000	80.68	18,900,946	79.84	1,749,946	10.20	17,230,735	79.10
532 國民小學教育	17,151,000	80.68	18,900,946	79.84	1,749,946	10.20	17,230,735	79.10
5L 一般行政管理計畫	4,106,000	19.32	4,773,687	20.16	667,687	16.26	4,553,061	20.90
5L1 行政管理及推展	4,106,000	19.32	4,773,687	20.16	667,687	16.26	4,553,061	20.90
本期賸餘 (短絀-)	-31,000		354,039		385,039	-1,242.06	-845,856	
期初基金餘額	1,507,369		731,513		-775,856	-51.47	1,577,369	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,476,369		1,085,552		-390,817	-26.47	731,513	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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)	-31,000	354,039	385,039	-1,242.06
812 調整非現金項目		1,380,561	1,380,561	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,380,561	1,380,561	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-31,000	1,734,600	1,765,600	-5,695.48
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		18,925	18,925	
825 增加短期債務及其他負債		70,075	70,075	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		89,000	89,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-31,000	1,823,600	1,854,600	-5,982.58
84 期初現金及約當現金	3,335,933	5,267,551	1,931,618	57.90
85 期末現金及約當現金	3,304,933	7,091,151	3,786,218	114.56

備註：不影響現金之其他活動：
增加代管資產-39元；增加應付代管資產+39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	67,671,383	100.00	65,866,669	100.00	1,804,714	2.74
流動資產	7,091,151	10.48	5,267,551	8.00	1,823,600	34.62
現金	7,091,151	10.48	5,267,551	8.00	1,823,600	34.62
銀行存款	7,091,151	10.48	5,267,551	8.00	1,823,600	34.62
銀行存款-市庫存款	1,556,628	2.30	913,185	1.39	643,443	70.46
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,804,988	4.15	1,631,479	2.48	1,173,509	71.93
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	36,682	0.05	36,656	0.06	26	0.07
銀行存款-保管款-午餐專戶	395,445	0.58	458,386	0.70	-62,941	-13.73
銀行存款-保管款-其他	2,065,926	3.05	2,066,438	3.14	-512	-0.02
銀行存款-保管款-保管款專戶	231,482	0.34	161,407	0.25	70,075	43.42
其他資產	60,580,232	89.52	60,599,118	92.00	-18,886	-0.03
什項資產	60,580,232	89.52	60,599,118	92.00	-18,886	-0.03
暫付及待結轉帳項	1,200	0.00	20,125	0.03	-18,925	-94.04
代管資產	60,579,032	89.52	60,578,993	91.97	39	0.00
代管資產-土地	40,499,268	59.85	40,499,229	61.49	39	0.00
代管資產-土地改良物	6,258,186	9.25	6,258,186	9.50	0	0.00
代管資產-房屋及設備	10,929,708	16.15	10,929,708	16.59	0	0.00
代管資產-機械及設備	309,100	0.46	309,100	0.47	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	678,000	1.00	678,000	1.03	0	0.00
代管資產-什項設備	1,904,770	2.81	1,904,770	2.89	0	0.00
合 計	67,671,383	100.00	65,866,669	100.00	1,804,714	2.74

註：

臺南市學甲區中洲國民小學
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	66,585,831	98.40	65,135,156	98.89	1,450,675	2.23
流動負債	5,775,317	8.53	4,394,756	6.67	1,380,561	31.41
應付款項	5,775,317	8.53	4,394,756	6.67	1,380,561	31.41
應付代收款	5,304,241	7.84	4,213,084	6.40	1,091,157	25.90
應付費用	471,076	0.70	181,672	0.28	289,404	159.30
其他負債	60,810,514	89.86	60,740,400	92.22	70,114	0.12
什項負債	60,810,514	89.86	60,740,400	92.22	70,114	0.12
存入保證金	231,482	0.34	161,407	0.25	70,075	43.42
應付代管資產	60,579,032	89.52	60,578,993	91.97	39	0.00
基金餘額	1,085,552	1.60	731,513	1.11	354,039	48.40
基金餘額	1,085,552	1.60	731,513	1.11	354,039	48.40
基金餘額	1,085,552	1.60	731,513	1.11	354,039	48.40
累積餘額	1,085,552	1.60	731,513	1.11	354,039	48.40
合 計	67,671,383	100.00	65,866,669	100.00	1,804,714	2.74

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	21,226,000	24,028,672	2,802,672	13.20	
45 財產收入	1,000	10,900	9,900	990.00	
451 財產處分收入		9,814	9,814	0.00	超收報廢財產變賣收入
454 利息收入	1,000	1,086	86	8.60	超收各專戶利息收入
46 政府撥入收入	21,225,000	24,016,172	2,791,172	13.15	
462 公庫撥款收入	21,225,000	22,296,928	1,071,928	5.05	
46Y 政府其他撥入收入		1,719,244	1,719,244	0.00	超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款
4Y 其他收入		1,600	1,600	0.00	
4YY 雜項收入		1,600	1,600	0.00	收回以前年度歲出

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	21,257,000	23,674,633	2,417,633	11.37	
53 國民教育計畫	17,151,000	18,900,946	1,749,946	10.20	
532 國民小學教育	17,151,000	18,900,946	1,749,946	10.20	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		80,194	80,194		
1 用人費用		80,194	80,194		
11 正式員額薪資		80,194	80,194		
113 職員薪金		80,194	80,194		53國民教育計畫增加原因：係超支調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款
53210302 國民小學充實行政人力計畫		259,400	259,400		
2 服務費用		259,400	259,400		
27 一般服務費		259,400	259,400		
27D 計時與計件人員酬金		259,400	259,400		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259,400元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		751,828	751,828		
1 用人費用		751,828	751,828		
11 正式員額薪資		467,625	467,625		
113 職員薪金		467,625	467,625		
12 聘僱及兼職人員薪資		134,020	134,020		
124 兼職人員酬金		134,020	134,020		
15 獎金		62,241	62,241		
152 年終獎金		62,241	62,241		
16 退休及卹償金		28,565	28,565		
161 職員退休及離職金		28,565	28,565		
18 福利費		59,377	59,377		
181 分擔員工保險費		59,377	59,377		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		579,809	579,809		
1 用人費用		579,809	579,809		
11 正式員額薪資		471,809	471,809		
113 職員薪金		471,809	471,809		
15 獎金		26,959	26,959		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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		42,006	42,006		
181 分擔員工保險費		42,006	42,006		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		80,820	80,820		
1 用人費用		80,820	80,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		80,820	80,820		
124 兼職人員酬金		80,820	80,820		
53220000 各校經常門分支計畫	17,151,000	17,121,487	-29,513	-0.17	
1 用人費用	16,489,000	16,489,000			
11 正式員額薪資	11,441,000	10,844,414	-596,586	-5.21	
113 職員薪金	11,058,000	10,621,149	-436,851	-3.95	
114 工員工資	383,000	223,265	-159,735	-41.71	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	453,740	377,740	497.03	
124 兼職人員酬金	76,000	453,740	377,740	497.03	
13 超時工作報酬	37,000	76,600	39,600	107.03	
131 加班費	37,000	76,600	39,600	107.03	
15 獎金	2,737,000	2,815,231	78,231	2.86	
151 考績獎金	1,368,000	1,417,805	49,805	3.64	
152 年終獎金	1,369,000	1,397,426	28,426	2.08	
16 退休及卹償金	996,000	1,019,487	23,487	2.36	
161 職員退休及離職金	973,000	993,513	20,513	2.11	
162 工員退休及離職金	23,000	25,974	2,974	12.93	
18 福利費	1,202,000	1,279,488	77,488	6.45	
181 分擔員工保險費	1,027,000	1,077,212	50,212	4.89	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	175,000	189,276	14,276	8.16	
19 提繳費		40	40		
191 提繳工資墊償費用		40	40		
2 服務費用	528,000	465,784	-62,216	-11.78	
21 水電費	140,000	140,000			
212 工作場所電費	110,000	109,060	-940	-0.85	
214 工作場所水費	30,000	30,940	940	3.13	
22 郵電費	73,000	52,509	-20,491	-28.07	
221 郵費	9,000	7,840	-1,160	-12.89	
222 電話費	40,000	29,069	-10,931	-27.33	
224 數據通信費	24,000	15,600	-8,400	-35.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	%	
23 旅運費	40,000	47,879	7,879	19.70	
231 國內旅費	40,000	47,599	7,599	19.00	
235 貨物運費		280	280		
24 印刷裝訂與廣告費		120	120		
241 印刷及裝訂費		120	120		
25 修理保養及保固費	120,000	70,242	-49,758	-41.47	
252 一般房屋修護費	68,000	40,098	-27,902	-41.03	
254 其他建築修護費		1,200	1,200		
255 機械及設備修護費	22,000	6,599	-15,401	-70.00	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	650	-4,350	-87.00	
257 雜項設備修護費	25,000	21,695	-3,305	-13.22	
27 一般服務費	99,000	103,584	4,584	4.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	36,000	36,400	400	1.11	
279 外包費	50,000	55,184	5,184	10.37	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32,000元(不含機械保全23,184元)，內容：樹木修剪等勞力外包
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	8,000	3,450	-4,550	-56.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000		-2,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,450	-2,550	-42.50	
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	105,000	142,473	37,473	35.69	
31 使用材料費	3,000	2,938	-62	-2.07	
312 燃料	3,000	2,938	-62	-2.07	
32 用品消耗	102,000	139,535	37,535	36.80	
321 辦公(事務)用品	49,000	65,798	16,798	34.28	
322 報章雜誌	8,000	6,050	-1,950	-24.38	
323 農業與園藝用品及環境美化費	19,000	56,566	37,566	197.72	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000	4,419	2,419	120.95	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	6,702	-1,298	-16.23	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	16,000		-16,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	23,230	-1,770	-7.08	
44 交通及運輸設備租金		4,000	4,000		
442 車租		4,000	4,000		
45 雜項設備租金	25,000	19,230	-5,770	-23.08	
451 雜項設備租金	25,000	19,230	-5,770	-23.08	
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	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	-100.00	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		22,000	22,000		
2 服務費用		22,000	22,000		
28 專業服務費		22,000	22,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		22,000	22,000		
53221901 學校水電費		5,408	5,408		
2 服務費用		5,408	5,408		
21 水電費		5,408	5,408		
212 工作場所電費		5,408	5,408		
5L 一般行政管理計畫	4,106,000	4,773,687	667,687	16.26	
5L1 行政管理及推展	4,106,000	4,773,687	667,687	16.26	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,106,000	4,013,633	-92,367	-2.25	
1 用人費用	4,106,000	4,013,633	-92,367	-2.25	
16 退休及卹償金	4,106,000	4,013,633	-92,367	-2.25	
161 職員退休及離職金	4,106,000	4,013,633	-92,367	-2.25	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		760,054	760,054		
1 用人費用		760,054	760,054		
11 正式員額薪資		529,933	529,933		
113 職員薪金		529,933	529,933		
18 福利費		230,121	230,121		
181 分擔員工保險費		1,371	1,371		
18Y 其他福利費		228,750	228,750		

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	10,745,312	9,045,563	496,835	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	3,477,304	3,046,122		
機械及設備	4,207,763	3,585,139	496,835	(3)
交通及運輸設備	2,151,911	1,871,762		
雜項設備	908,334	542,540		
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：

臺南市學甲區中洲國民小學

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			
			543,840	1,652,744
			53,088	378,094
		6月：撥入107前瞻國中小普通教室數位教學設備更新計畫(公告：142522)影像設備、顯示器89,925元。9月：撥入健康中心設備1批50,000元。10月：撥入班級教學用電腦1批66,830元。11月：撥入網路交換器1批50,080元。12月：購置午餐廚房燃油鍋爐1組240,000元。	270,964	848,495
			123,589	156,560
			96,199	269,595

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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—臺南市學甲區中洲國民小學
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	16	1	
職員	14	15	1	教師13人、公務人員2人。職員增加原因：國小合理教師員額編制計畫代理教師1人，核准文號：臺南市政府教育局108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合 計	15	18	3	

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；279外包費，內容：樹木修剪等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	11,441,000		37,000		2,737,000	996,000		1,202,000		16,413,000	76,000	16,489,000
正式人員	11,441,000		37,000		2,737,000	996,000		1,202,000		16,413,000		16,413,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						4,106,000				4,106,000		4,106,000
正式人員						4,106,000				4,106,000		4,106,000
其他人員						4,106,000				4,106,000		4,106,000
合 計	11,441,000		37,000		2,737,000	5,102,000		1,202,000		20,519,000	76,000	20,595,000

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0元，決算數259,400元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數32,000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1,368,000元，決算數1,417,805元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,369,000元，決算數1,486,626元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市學甲區中洲國民小學

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
11,864,042		76,600		2,904,431	1,087,087		1,380,871	40	17,313,071	668,580	17,981,651
11,864,042		76,600		2,904,431	1,063,553		1,345,952	40	17,254,618		17,254,618
					23,534		34,919		58,453	668,580	727,033
529,933					4,013,633		230,121		4,773,687		4,773,687
529,933							230,121		760,054		760,054
					4,013,633				4,013,633		4,013,633
12,393,975		76,600		2,904,431	5,100,720		1,610,992	40	22,086,758	668,580	22,755,338

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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—臺南市學甲區中洲國民小學

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			21,257,000		23,674,633		2,417,633	11.37	
國民教育計畫			17,151,000		18,900,946		1,749,946	10.20	超支調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等補助款
一般行政管理 計畫			4,106,000		4,773,687		667,687	16.26	統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	20,595,000	22,755,338	2,160,338	10.49
11 正式員額薪資	11,441,000	12,393,975	952,975	8.33
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	668,580	592,580	779.71
13 超時工作報酬	37,000	76,600	39,600	107.03
15 獎金	2,737,000	2,904,431	167,431	6.12
16 退休及卹償金	5,102,000	5,100,720	-1,280	-0.03
18 福利費	1,202,000	1,610,992	408,992	34.03
19 提繳費	0	40	40	0.00
2 服務費用	528,000	752,592	224,592	42.54
21 水電費	140,000	145,408	5,408	3.86
22 郵電費	73,000	52,509	-20,491	-28.07
23 旅運費	40,000	47,879	7,879	19.70
24 印刷裝訂與廣告費	0	120	120	0.00
25 修理保養及保固費	120,000	70,242	-49,758	-41.47
27 一般服務費	99,000	362,984	263,984	266.65
28 專業服務費	8,000	25,450	17,450	218.13
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	105,000	142,473	37,473	35.69
31 使用材料費	3,000	2,938	-62	-2.07
32 用品消耗	102,000	139,535	37,535	36.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	23,230	-1,770	-7.08
44 交通及運輸設備租金	0	4,000	4,000	0.00
45 雜項設備租金	25,000	19,230	-5,770	-23.08
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	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	21,257,000	23,674,633	2,417,633	11.37

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	2,000	281,400	279,400	3,970.00	
27D 計時與計件人員酬金		259,400	259,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	22,000	20,000	1,000.00	

主辦會計人員：蔡孟志



基金主持人：黃文信

