

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)

臺南市佳里區佳里國民小學編

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 11-16	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 18-19	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
5、員工人數彙計表	第 21	頁
6、用人費用彙計表	第 22-23	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
9、各項費用彙計表	第 26	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	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 170,426,000 元，決算數 186,267,658 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 49 班，學生人數 1,297 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 人；特教班 1 班，學生人數 9 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 49 班，學生人數 1,298 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 人；特教班 1 班，學生人數 9 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 140,634,634 元，較本年度法定預算數 127,503,000 元，增加 13,131,634 元，增加 10.30%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國中小輔導教師人力運用計畫(專/兼任)、國小合理教師員額編制、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育、學校水電費等超併案所致。

(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 45,550,228 元，較本年度法定預算數 42,828,000 元，增加 2,722,228 元，計增加 6.36%。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。

(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，增進教學品質等。本年度決算數 82,796 元，較本年度法定預算數 95,000 元，減少 12,204 元，計減少 12.85%，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

主要係因擲節開支所致。

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 188,388,514 元，較法定預算數 170,204,000 元，增加 18,184,514 元，計增加 10.68%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 439,773 元，較法定預算數 300,000 元，增加 139,773 元，計增加 46.59%。主要係因：場地租借收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 22,200 元，較法定預算數 0 元，增加 22,200 元。主要係因：財產報廢變賣收入。
3. 利息收入：決算數 4,131 元，較法定預算數 4,000 元，增加 131 元，計增加 3.28%。
4. 公庫撥款收入：決算數 178,397,103 元，較法定預算數 169,830,000 元，增加 8,567,103 元，計增加 5.04%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 9,447,533 元，較法定預算數 0 元，增加 9,447,533 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)、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)、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、國小合理教師員額編制、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數 54,113 元，較法定預算數 54,000 元，增加 113 元，計增加 0.21%。
8. 雜項收入：決算數 23,661 元，較法定預算數 16,000 元，增加 7,661 元，計增加 47.88%。主要係因：資源回收收入高於預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 186,267,658 元，較法定預算數 170,426,000 元，增加 15,841,658 元，計增加 9.30%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 140,634,634 元，較法定預算數 127,503,000 元，增加 13,131,634 元，計增加 10.30%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國中小輔導教師人力運用計畫(專/兼任)、國小合理教師員

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

額編制、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育、學校水電費等超併案所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 45,550,228 元，較法定預算數 42,828,000 元，增加 2,722,228 元，計增加 6.36%。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。

3. 建築及設備計畫：決算數 82,796 元，較法定預算數 95,000 元，減少 12,204 元，計減少 12.85%。主要係因：係購買投影機設備賸餘款，擷節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 222,000 元，本年度決算賸餘數 2,120,856 元，賸餘原因：擷節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 2,120,856 元，流動資產淨減 390 元，流動負債淨增 429,625 元，業務活動之淨現金流入 2,550,871 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 25,652 元，減少短期債務及其他負債 76,787 元，其他活動之淨現金流出 51,135 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,499,736 元。

期初現金及約當現金 20,278,596 元。

期末現金及約當現金 22,778,332 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 781,532,526 元，包括：流動資產 22,778,332 元、其他資產 758,754,194 元。

(二)負債總額為 771,802,814 元，包括：流動負債 12,660,729 元、其他負債 759,142,085 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(三)基金餘額為累積餘額 9,729,712 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 84,692,541 元，本年度增加 6,714,879 元(包括土地改良物 1,459,651 元、房屋及建築 417,850 元、機械及設備 4,215,379 元、交通及運輸設備等 102,500 元、雜項設備 519,499 元)，減少 235,244 元(機械及設備 202,994 元、雜項設備 32,250 元)，累計折舊 20,140,000 元，期末餘額 71,032,176 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 18,265,000 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 15,541,000 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 2,724,000 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—臺南市佳里區佳里國民小學

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	170,204,000	100.00	188,388,514	100.00	18,184,514	10.68	188,398,166	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	105,096	0.06
415 違規罰款收入							105,096	0.06
43 勞務收入	300,000	0.18	439,773	0.23	139,773	46.59	340,314	0.18
431 服務收入	300,000	0.18	439,773	0.23	139,773	46.59	340,314	0.18
45 財產收入	4,000	0.00	26,331	0.01	22,331	558.28	36,452	0.02
451 財產處分收入			22,200	0.01	22,200	0.00	32,340	0.02
454 利息收入	4,000	0.00	4,131	0.00	131	3.28	4,112	0.00
46 政府撥入收入	169,830,000	99.78	187,844,636	99.71	18,014,636	10.61	187,856,660	99.71
462 公庫撥款收入	169,830,000	99.78	178,397,103	94.70	8,567,103	5.04	178,905,631	94.96
46Y 政府其他撥入收入			9,447,533	5.01	9,447,533	0.00	8,951,029	4.75
4S 教學收入	54,000	0.03	54,113	0.03	113	0.21	49,512	0.03
4S1 學雜費收入	54,000	0.03	54,113	0.03	113	0.21	49,512	0.03
4Y 其他收入	16,000	0.01	23,661	0.01	7,661	47.88	10,132	0.01
4YY 雜項收入	16,000	0.01	23,661	0.01	7,661	47.88	10,132	0.01
5 基金用途	170,426,000	100.00	186,267,658	100.00	15,841,658	9.30	186,469,032	100.00
53 國民教育計畫	127,503,000	74.81	140,634,634	75.50	13,131,634	10.30	139,745,873	74.94
532 國民小學教育	127,503,000	74.81	140,634,634	75.50	13,131,634	10.30	139,745,873	74.94
5L 一般行政管理計畫	42,828,000	25.13	45,550,228	24.45	2,722,228	6.36	46,585,919	24.98
5L1 行政管理及推展	42,828,000	25.13	45,550,228	24.45	2,722,228	6.36	46,585,919	24.98
5M 建築及設備計畫	95,000	0.06	82,796	0.04	-12,204	-12.85	137,240	0.07
5M3 交通及運輸設備							42,600	0.02
5M4 其他設備	95,000	0.06	82,796	0.04	-12,204	-12.85	94,640	0.05
本期賸餘(短絀)	-222,000		2,120,856		2,342,856	-1,055.34	1,929,134	
期初基金餘額	5,297,722		7,608,856		2,311,134	43.63	5,679,722	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,075,722		9,729,712		4,653,990	91.69	7,608,856	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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)	-222,000	2,120,856	2,342,856	-1,055.34
812 調整非現金項目		430,015	430,015	
8123 流動資產淨減(淨增)		390	390	
8124 流動負債淨增(淨減)		429,625	429,625	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-222,000	2,550,871	2,772,871	-1,249.04
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		25,652	25,652	
82D 減少短期債務及其他負債		-76,787	-76,787	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-51,135	-51,135	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-222,000	2,499,736	2,721,736	-1,226.01
84 期初現金及約當現金	14,356,892	20,278,596	5,921,704	41.25
85 期末現金及約當現金	14,134,892	22,778,332	8,643,440	61.15

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-25,245元;增加應付代管資產+25,245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	781,532,526	100.00	779,033,587	100.00	2,498,939	0.32
流動資產	22,778,332	2.91	20,278,986	2.60	2,499,346	12.32
現金	22,778,332	2.91	20,278,596	2.60	2,499,736	12.33
銀行存款	22,778,332	2.91	20,278,596	2.60	2,499,736	12.33
銀行存款-市庫存款	10,322,525	1.32	8,485,603	1.09	1,836,922	21.65
銀行存款-保管款-代收款專戶	7,146,423	0.91	6,014,215	0.77	1,132,208	18.83
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	87,920	0.01	72,856	0.01	15,064	20.68
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,567,845	0.20	1,976,326	0.25	-408,481	-20.67
銀行存款-保管款-其他	3,243,447	0.42	3,242,637	0.42	810	0.02
銀行存款-保管款-保管款專戶	410,172	0.05	486,959	0.06	-76,787	-15.77
預付款項	0	0.00	390	0.00	-390	-100.00
預付費用	0	0.00	390	0.00	-390	-100.00
其他資產	758,754,194	97.09	758,754,601	97.40	-407	0.00
什項資產	758,754,194	97.09	758,754,601	97.40	-407	0.00
暫付及待結轉帳項	22,281	0.00	47,933	0.01	-25,652	-53.52
代管資產	758,731,913	97.08	758,706,668	97.39	25,245	0.00
代管資產-土地	642,265,995	82.18	637,905,320	81.88	4,360,675	0.68
代管資產-土地改良物	12,837,511	1.64	12,837,511	1.65	0	0.00
代管資產-房屋及設備	94,770,900	12.13	94,770,900	12.17	0	0.00
代管資產-機械及設備	3,299,862	0.42	4,579,220	0.59	-1,279,358	-27.94
代管資產-交通及運輸設備	231,315	0.03	788,127	0.10	-556,812	-70.65
代管資產-什項設備	5,326,330	0.68	7,825,590	1.00	-2,499,260	-31.94
合 計	781,532,526	100.00	779,033,587	100.00	2,498,939	0.32

信託代理與保證資產

1,259,500

保證品

1,259,500

註：

臺南市佳里區佳里國民小學
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	771,802,814	98.76	771,424,731	99.02	378,083	0.05
流動負債	12,660,729	1.62	12,231,104	1.57	429,625	3.51
應付款項	12,640,729	1.62	12,231,104	1.57	409,625	3.35
應付代收款	12,067,916	1.54	11,353,967	1.46	713,949	6.29
應付費用	572,813	0.07	877,137	0.11	-304,324	-34.70
預收款項	20,000	0.00	0	0.00	20,000	0.00
預收收入	20,000	0.00	0	0.00	20,000	0.00
其他負債	759,142,085	97.14	759,193,627	97.45	-51,542	-0.01
什項負債	759,142,085	97.14	759,193,627	97.45	-51,542	-0.01
存入保證金	410,172	0.05	486,959	0.06	-76,787	-15.77
應付代管資產	758,731,913	97.08	758,706,668	97.39	25,245	0.00
基金餘額	9,729,712	1.24	7,608,856	0.98	2,120,856	27.87
基金餘額	9,729,712	1.24	7,608,856	0.98	2,120,856	27.87
基金餘額	9,729,712	1.24	7,608,856	0.98	2,120,856	27.87
累積餘額	9,729,712	1.24	7,608,856	0.98	2,120,856	27.87
合 計	781,532,526	100.00	779,033,587	100.00	2,498,939	0.32

信託代理與保證負債
應付保證品

1,259,500
1,259,500

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學
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	170,204,000	188,388,514	18,184,514	10.68	
43 勞務收入	300,000	439,773	139,773	46.59	
431 服務收入	300,000	439,773	139,773	46.59	場地租借收入超收
45 財產收入	4,000	26,331	22,331	558.28	
451 財產處分收入		22,200	22,200	0.00	財產報廢變賣收入
454 利息收入	4,000	4,131	131	3.28	
46 政府撥入收入	169,830,000	187,844,636	18,014,636	10.61	
462 公庫撥款收入	169,830,000	178,397,103	8,567,103	5.04	
46Y 政府其他撥入收入		9,447,533	9,447,533	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)等補助款所致
4S 教學收入	54,000	54,113	113	0.21	
4S1 學雜費收入	54,000	54,113	113	0.21	
4Y 其他收入	16,000	23,661	7,661	47.88	
4YY 雜項收入	16,000	23,661	7,661	47.88	資源回收收入超收

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	170,426,000	186,267,658	15,841,658	9.30	
53 國民教育計畫	127,503,000	140,634,634	13,131,634	10.30	
532 國民小學教育	127,503,000	140,634,634	13,131,634	10.30	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		588,000	588,000		
1 用人費用		588,000	588,000		
11 正式員額薪資		588,000	588,000		
113 職員薪金		588,000	588,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		932,506	932,506		
1 用人費用		932,506	932,506		
11 正式員額薪資		674,589	674,589		
113 職員薪金		674,589	674,589		
15 獎金		142,188	142,188		
151 考績獎金		59,425	59,425		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		59,497	59,497		
161 職員退休及離職金		59,497	59,497		
18 福利費		56,232	56,232		
181 分擔員工保險費		56,232	56,232		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		50,280	50,280		
1 用人費用		50,280	50,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,280	50,280		
124 兼職人員酬金		50,280	50,280		
53210304 國小合理教師員額編制		3,253,215	3,253,215		
1 用人費用		3,253,215	3,253,215		
11 正式員額薪資		1,783,783	1,783,783		
113 職員薪金		1,783,783	1,783,783		
12 聘僱及兼職人員薪資		956,800	956,800		
124 兼職人員酬金		956,800	956,800		
15 獎金		176,850	176,850		
152 年終獎金		176,850	176,850		
16 退休及卹償金		107,453	107,453		
161 職員退休及離職金		107,453	107,453		
18 福利費		228,329	228,329		

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)等超併案所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費		228,329	228,329		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,478,275	7,478,275		
1 用人費用		7,478,275	7,478,275		
11 正式員額薪資		5,741,932	5,741,932		
113 職員薪金		5,741,932	5,741,932		
15 獎金		731,614	731,614		
152 年終獎金		731,614	731,614		
16 退休及卹償金		517,768	517,768		
161 職員退休及離職金		517,768	517,768		
18 福利費		486,961	486,961		
181 分擔員工保險費		486,961	486,961		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		155,880	155,880		
1 用人費用		155,880	155,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		155,880	155,880		
124 兼職人員酬金		155,880	155,880		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		9,170	9,170		
2 服務費用		9,170	9,170		
27 一般服務費		9,170	9,170		
27D 計時與計件人員酬金		9,170	9,170		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9,170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		626,648	626,648		
1 用人費用		626,648	626,648		
11 正式員額薪資		513,728	513,728		
113 職員薪金		513,728	513,728		
16 退休及卹償金		32,878	32,878		
161 職員退休及離職金		32,878	32,878		
18 福利費		80,042	80,042		
181 分擔員工保險費		78,542	78,542		
183 傷病醫藥費		1,500	1,500		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		95,485	95,485		
1 用人費用		95,485	95,485		
11 正式員額薪資		95,485	95,485		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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		95,485	95,485		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		206,135	206,135		
1 用人費用		206,135	206,135		
11 正式員額薪資		78,000	78,000		
113 職員薪金		78,000	78,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		128,135	128,135		
124 兼職人員酬金		128,135	128,135		
53220000 各校經常門分支計畫	127,503,000	126,870,687	-632,313	-0.50	
1 用人費用	123,136,000	122,740,149	-395,851	-0.32	
11 正式員額薪資	86,209,000	83,505,712	-2,703,288	-3.14	
113 職員薪金	85,444,000	82,740,232	-2,703,768	-3.16	
114 員工工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	978,000	2,463,445	1,485,445	151.89	
121 聘用人員薪金		466,872	466,872		
122 約僱職員薪金	419,000	365,454	-53,546	-12.78	
124 兼職人員酬金	559,000	1,631,119	1,072,119	191.79	
13 超時工作報酬	216,000	240,968	24,968	11.56	
131 加班費	216,000	240,968	24,968	11.56	
15 獎金	19,610,000	20,114,131	504,131	2.57	
151 考績獎金	8,782,000	9,739,231	957,231	10.90	
152 年終獎金	10,828,000	10,374,900	-453,100	-4.18	
16 退休及卹償金	7,687,000	7,573,773	-113,227	-1.47	
161 職員退休及離職金	7,641,000	7,527,837	-113,163	-1.48	
162 員工退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	
18 福利費	8,436,000	8,842,120	406,120	4.81	
181 分擔員工保險費	7,730,000	8,181,407	451,407	5.84	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	706,000	654,713	-51,287	-7.26	
2 服務費用	3,512,000	3,317,176	-194,824	-5.55	
21 水電費	725,000	725,000			
212 工作場所電費	580,000	605,245	25,245	4.35	
214 工作場所水費	145,000	119,755	-25,245	-17.41	
22 郵電費	130,000	94,413	-35,587	-27.37	
221 郵費	30,000	18,174	-11,826	-39.42	
222 電話費	70,000	60,639	-9,361	-13.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	122,000	74,143	-47,857	-39.23	
231 國內旅費	122,000	74,063	-47,937	-39.29	
236 裝卸費		80	80		
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	68,823	-51,177	-42.65	
241 印刷及裝訂費	120,000	68,823	-51,177	-42.65	
25 修理保養及保固費	754,000	753,182	-818	-0.11	
251 土地改良物修護費	23,000	48,240	25,240	109.74	
252 一般房屋修護費	370,000	327,060	-42,940	-11.61	
254 其他建築修護費		41,345	41,345		
255 機械及設備修護費	270,000	88,457	-181,543	-67.24	
256 交通及運輸設備修護費	51,000	19,219	-31,781	-62.32	
257 雜項設備修護費	40,000	228,861	188,861	472.15	
26 保險費	13,000	11,962	-1,038	-7.98	
264 交通及運輸設備保險費	13,000	11,962	-1,038	-7.98	
27 一般服務費	1,539,000	1,464,618	-74,382	-4.83	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10	10		
277 代理(辦)費	114,000	76,660	-37,340	-32.75	
279 外包費	101,000	73,542	-27,458	-27.19	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101,000元)，決算數28,140元(不含機械保全45,402元)，內容：校園水塔清洗、活動用桌巾清洗、環境整理噴藥
27D 計時與計件人員酬金	1,245,000	1,237,606	-7,394	-0.59	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1,245,000元，決算數1,237,606元，內容：臨時雇工2名、進用身心障礙人士2名、臨時司機1名
27F 體育活動費	79,000	76,800	-2,200	-2.78	
28 專業服務費	11,000	27,050	16,050	145.91	
282 專技人員酬金		6,400	6,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	18,650	7,650	69.55	
29 公共關係費	98,000	97,985	-15	-0.02	
291 公共關係費	98,000	97,985	-15	-0.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	%	
3 材料及用品費	773,000	719,736	-53,264	-6.89	
31 使用材料費	108,000	26,783	-81,217	-75.20	
312 燃料	108,000	26,783	-81,217	-75.20	
32 用品消耗	665,000	692,953	27,953	4.20	
321 辦公(事務)用品	414,000	601,752	187,752	45.35	
322 報章雜誌	15,000	3,907	-11,093	-73.95	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	65,779	-9,221	-12.29	
326 食品		11,915	11,915		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	6,850	-3,150	-31.50	
32Y 其他用品消耗	151,000	2,750	-148,250	-98.18	
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	36,150	1,150	3.29	
44 交通及運輸設備租金	35,000	33,750	-1,250	-3.57	
442 車租	35,000	33,750	-1,250	-3.57	
45 雜項設備租金		2,400	2,400		
451 雜項設備租金		2,400	2,400		
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	14,941	-3,059	-16.99	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	3,711	-3,289	-46.99	
661 行政規費與強制費	1,000	3	-997	-99.70	
663 汽車燃料使用費	6,000	3,708	-2,292	-38.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	42,535	13,535	46.67	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	25,000	38,535	13,535	54.14	
751 技能競賽	25,000	38,535	13,535	54.14	
53221502 特教學生助理人員		268,765	268,765		
2 服務費用		268,765	268,765		
27 一般服務費		268,765	268,765		
27D 計時與計件人員酬金		268,765	268,765		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268,765元，內容：特教學生助理人員2名
53221601 推展傳統藝術教育		21,000	21,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	%	
2 服務費用		21,000	21,000		
28 專業服務費		21,000	21,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		21,000	21,000		
53221901 學校水電費		78,588	78,588		
2 服務費用		78,588	78,588		
21 水電費		78,588	78,588		
212 工作場所電費		49,677	49,677		
214 工作場所水費		28,911	28,911		
5L 一般行政管理計畫	42,828,000	45,550,228	2,722,228	6.36	
5L1 行政管理及推展	42,828,000	45,550,228	2,722,228	6.36	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	42,828,000	44,373,928	1,545,928	3.61	
1 用人費用	42,822,000	44,367,928	1,545,928	3.61	
16 退休及卹償金	42,822,000	44,367,928	1,545,928	3.61	
161 職員退休及離職金	42,777,000	44,323,372	1,546,372	3.61	
163 卹償金	45,000	44,556	-444	-0.99	
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		1,176,300	1,176,300		
1 用人費用		1,176,300	1,176,300		
18 福利費		1,176,300	1,176,300		
18Y 其他福利費		1,176,300	1,176,300		
5M 建築及設備計畫	95,000	82,796	-12,204	-12.85	
5M4 其他設備	95,000	82,796	-12,204	-12.85	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	95,000	82,796	-12,204	-12.85	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	95,000	82,796	-12,204	-12.85	
51 購建固定資產	95,000	82,796	-12,204	-12.85	
514 購置機械及設備	95,000	82,796	-12,204	-12.85	5M建築及設備計畫減少原因：係 購買投影機設備贖餘款，擷節開 支所致

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	84,692,541	17,311,688	6,714,879	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,364,265	3,918,547	1,459,651	(1)
房屋及建築	66,476,945	6,725,228	417,850	(1)
機械及設備	4,623,669	2,844,394	4,215,379	(1)
交通及運輸設備	2,126,235	257,113	102,500	(1)
雜項設備	7,101,254	3,566,406	519,499	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	173			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市佳里區佳里國民小學

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			
235,244			2,828,312	71,032,176
		增加：107年度臺南市新設好望角計畫工程	173,672	1,731,697
		增加：105年0206地震佳里國小災害復建工程公共藝術裝置	1,208,579	58,960,988
202,994	(5)	增加：教育局補助推動跨領域STEAM創意教學計畫購置3D列印機2臺、掃圖裁藝機1臺、光固化3D列印機1臺等設備。減少：報廢個人電腦、筆記型電腦等	609,137	5,182,523
		增加：教育局補助107年底校園緊急修繕及設備改善補助購置綜合擴大機一台。、廚房監視系統維修財產增值	240,336	1,731,286
32,250	(5)	增加：教育局補助107學年度精進國中小教師教學專業與課程品質推動計畫購置電視一台等。減少：報廢圖書等	596,588	3,425,509
				173

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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		95,000			95,000	82,796	-12,204	
機械及設備		95,000			95,000	82,796	-12,204	
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		95,000			95,000	82,796	-12,204	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	99	109	10	1.教師97人，公務人員7人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.差異原因：(1)專輔教師1名，核定文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號 函(2)1.65師7名，核定文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函(3)教保員1名、幼兒園廚工1名，核定文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	96	106	10	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	99	109	10	

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2名、教保員1名教保費、臨時僱工2名、進用身心障礙人士2名、臨時司機1名；279外包費，內容：校園水塔清洗、活動用桌巾清洗、環境整理噴藥。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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									合計	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			
國民教育計畫	86,209,000	419,000	216,000		19,610,000	7,687,000		8,436,000		122,577,000	559,000	123,136,000
正式人員	86,209,000		216,000		19,558,000	7,662,000		8,364,000		122,009,000		122,009,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											559,000	559,000
一般行政管理計畫						42,822,000				42,822,000		42,822,000
正式人員						42,822,000				42,822,000		42,822,000
其他人員												
合 計	86,209,000	419,000	216,000		19,610,000	50,509,000		8,436,000		165,399,000	559,000	165,958,000

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1,245,000元，決算數1,515,541元；279外包費：預算數0元(不含機械保全101,000元)，決算數28,140元(不含機械保全45,402元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,782,000元，決算數9,798,656元，內容：教職員工考績獎金決算人數97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10,828,000元，決算數11,366,127元，內容：教職員工年終獎金決算人數113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－臺南市佳里區佳里國民小學

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
92,981,229	832,326	240,968		21,164,783	8,291,369		9,693,684		133,204,359	2,922,214	136,126,573
92,981,229		240,968		21,084,696	8,167,100		9,464,106		131,938,099		131,938,099
	832,326			61,103	51,440		105,190		1,050,059		1,050,059
				18,984	72,829		124,388		216,201	2,922,214	3,138,415
					44,367,928		1,176,300		45,544,228		45,544,228
							1,176,300		1,176,300		1,176,300
					44,367,928				44,367,928		44,367,928
92,981,229	832,326	240,968		21,164,783	52,659,297		10,869,984		178,748,587	2,922,214	181,670,801

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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—臺南市佳里區佳里國民小學

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			170,426,000		186,267,658		15,841,658	9.30	
國民教育計畫			127,503,000		140,634,634		13,131,634	10.30	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案所致
一般行政管理計畫			42,828,000		45,550,228		2,722,228	6.36	
建築及設備計畫			95,000		82,796		-12,204	-12.85	係購買投影機設備賸餘款，擲節開支所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	165,958,000	181,670,801	15,712,801	9.47
11 正式員額薪資	86,209,000	92,981,229	6,772,229	7.86
12 聘僱及兼職人員薪資	978,000	3,754,540	2,776,540	283.90
13 超時工作報酬	216,000	240,968	24,968	11.56
15 獎金	19,610,000	21,164,783	1,554,783	7.93
16 退休及卹償金	50,509,000	52,659,297	2,150,297	4.26
18 福利費	8,436,000	10,869,984	2,433,984	28.85
2 服務費用	3,512,000	3,694,699	182,699	5.20
21 水電費	725,000	803,588	78,588	10.84
22 郵電費	130,000	94,413	-35,587	-27.37
23 旅運費	122,000	74,143	-47,857	-39.23
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	68,823	-51,177	-42.65
25 修理保養及保固費	754,000	753,182	-818	-0.11
26 保險費	13,000	11,962	-1,038	-7.98
27 一般服務費	1,539,000	1,742,553	203,553	13.23
28 專業服務費	11,000	48,050	37,050	336.82
29 公共關係費	98,000	97,985	-15	-0.02
3 材料及用品費	773,000	719,736	-53,264	-6.89
31 使用材料費	108,000	26,783	-81,217	-75.20
32 用品消耗	665,000	692,953	27,953	4.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	36,150	1,150	3.29
44 交通及運輸設備租金	35,000	33,750	-1,250	-3.57
45 雜項設備租金	0	2,400	2,400	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	95,000	82,796	-12,204	-12.85
51 購建固定資產	95,000	82,796	-12,204	-12.85
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	14,941	-3,059	-16.99
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	3,711	-3,289	-46.99
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,000	48,535	13,535	38.67
71 會費	4,000	4,000	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	25,000	38,535	13,535	54.14
合 計	170,426,000	186,267,658	15,841,658	9.30

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

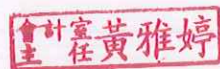
管制性項目及統計所需項目比較表

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	98,000	97,985	-15	-0.02	
291 公共關係費	98,000	97,985	-15	-0.02	
統計所需項目	1,245,000	1,544,941	299,941	24.09	
27D 計時與計件人員酬金	1,245,000	1,515,541	270,541	21.73	
282 專技人員酬金		6,400	6,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		23,000	23,000		

主辦會計人員：黃雅婷



基金主持人：康瑞中



