

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)

臺南市官田區嘉南國民小學編

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 7-8 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 9 頁
2、基金用途明細表.....	第 10-14 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 15-16 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 17 頁
5、員工人數彙計表.....	第 18 頁
6、用人費用彙計表.....	第 19-20 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 21 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 22 頁
9、各項費用彙計表.....	第 23 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 24 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 21,654,000 元，決算數 24,343,481 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 63 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 66 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 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 21,068,152 元，較本年度法定預算數 18,900,000 元，增加 2,168,152 元，計增加 11.47%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數。

#### (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 3,233,329 元，較本年度法定預算數 2,712,000 元，增加 521,329 元，計增加 19.22%。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。本年度決算數 42,000 元，本年度法定預算數 42,000 元。

### 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 24,380,625 元，較法定預算數 21,383,000 元，增加 2,997,625 元，計增加 14.02%，其增減情形分析如下：

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

1. 服務收入：決算數 7,200 元，較法定預算數 8,000 元，減少 800 元，計減少 10.00%。主要係因：場地租借收入短收所致。
2. 財產處分收入：決算數 380 元，較法定預算數 0 元，增加 380 元。主要係因：廢舊物資售價繳庫所致。
3. 利息收入：決算數 452 元，較法定預算數 1,000 元，減少 548 元，計減少 54.80%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 22,549,278 元，較法定預算數 21,346,000 元，增加 1,203,278 元，計增加 5.64%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,795,591 元，較法定預算數 0 元，增加 1,795,591 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。
6. 學雜費收入：決算數 27,724 元，較法定預算數 27,000 元，增加 724 元，計增加 2.68%。
7. 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：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 24,343,481 元，較法定預算數 21,654,000 元，增加 2,689,481 元，計增加 12.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,068,152 元，較法定預算數 18,900,000 元，增加 2,168,152 元，計增加 11.47%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,233,329 元，較法定預算數 2,712,000 元，增加 521,329 元，計增加 19.22%。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 42,000 元，法定預算數 42,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 271,000 元，本年度決算賸餘數 37,144 元，賸餘原因：係用人費用賸餘，並擲節開支所致。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 37,144 元，流動資產淨增 1,020 元，流動負債淨增 209,326 元，業務活動之淨現金流入 245,450 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 61,480 元，減少短期債務及其他負債 19,500 元，其他活動之淨現金流入 41,980 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 287,430 元。

期初現金及約當現金 2,612,479 元。

期末現金及約當現金 2,899,909 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 13,975,204 元，包括：流動資產 2,900,929 元、其他資產 11,074,275 元。

(二)負債總額為 12,864,928 元，包括：流動負債 1,758,653 元、其他負債 11,106,275 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,110,276 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 6,013,633 元，本年度增加 1,149,696 元(包括土地改良物 30,000 元、房屋及建築 489,852 元、機械及設備 123,044 元、交通及運輸設備 90,000 元、雜項設備 416,800 元)，減少 379,728 元(包括機械及設備 88,928 元、雜項設備 290,800 元)，累計折舊 4,129,944 元，期末餘額 2,653,657 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 3,039,000 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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

計 2,299,000 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 740,000 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—臺南市官田區嘉南國民小學  
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	21,383,000	100.00	24,380,625	100.00	2,997,625	14.02	23,288,584	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	113,140	0.49
415 違規罰款收入							113,140	0.49
43 勞務收入	8,000	0.04	7,200	0.03	-800	-10.00	27,400	0.12
431 服務收入	8,000	0.04	7,200	0.03	-800	-10.00	27,400	0.12
45 財產收入	1,000	0.00	832	0.00	-168	-16.80	8,977	0.04
451 財產處分收入			380	0.00	380	0.00	8,480	0.04
454 利息收入	1,000	0.00	452	0.00	-548	-54.80	497	0.00
46 政府撥入收入	21,346,000	99.83	24,344,869	99.85	2,998,869	14.05	23,106,958	99.22
462 公庫撥款收入	21,346,000	99.83	22,549,278	92.49	1,203,278	5.64	21,338,717	91.63
46Y 政府其他撥入收入			1,795,591	7.36	1,795,591	0.00	1,768,241	7.59
4S 教學收入	27,000	0.13	27,724	0.11	724	2.68	31,602	0.14
4S1 學雜費收入	27,000	0.13	27,724	0.11	724	2.68	31,602	0.14
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	507	0.00
4YY 雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	507	0.00
5 基金用途	21,654,000	100.00	24,343,481	100.00	2,689,481	12.42	23,227,899	100.00
53 國民教育計畫	18,900,000	87.28	21,068,152	86.55	2,168,152	11.47	19,328,684	83.21
532 國民小學教育	18,900,000	87.28	21,068,152	86.55	2,168,152	11.47	19,328,684	83.21
5L 一般行政管理計畫	2,712,000	12.52	3,233,329	13.28	521,329	19.22	3,857,215	16.61
5L1 行政管理及推展	2,712,000	12.52	3,233,329	13.28	521,329	19.22	3,857,215	16.61
5M 建築及設備計畫	42,000	0.19	42,000	0.17		0.00	42,000	0.18
5M4 其他設備	42,000	0.19	42,000	0.17			42,000	0.18
本期賸餘 (短絀-)	-271,000		37,144		308,144	-113.71	60,685	
期初基金餘額	810,447		1,073,132		262,685	32.41	1,012,447	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	539,447		1,110,276		570,829	105.82	1,073,132	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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)	-271,000	37,144	308,144	-113.71
812 調整非現金項目		208,306	208,306	
8123 流動資產淨減(淨增)		-1,020	-1,020	
8124 流動負債淨增(淨減)		209,326	209,326	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-271,000	245,450	516,450	-190.57
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		61,480	61,480	
82D 減少短期債務及其他負債		-19,500	-19,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		41,980	41,980	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-271,000	287,430	558,430	-206.06
84 期初現金及約當現金	2,126,204	2,612,479	486,275	22.87
85 期末現金及約當現金	1,855,204	2,899,909	1,044,705	56.31

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+166,462元;減少應付代管資產-166,462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	13,975,204	100.00	13,914,696	100.00	60,508	0.43
流動資產	2,900,929	20.76	2,612,479	18.77	288,450	11.04
現金	2,899,909	20.75	2,612,479	18.77	287,430	11.00
銀行存款	2,899,909	20.75	2,612,479	18.77	287,430	11.00
銀行存款-市庫存款	1,346,617	9.64	1,409,705	10.13	-63,088	-4.48
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,243,190	8.90	748,721	5.38	494,469	66.04
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	268,563	1.92	227,875	1.64	40,688	17.86
銀行存款-保管款-午餐專戶	0	0.00	163,560	1.18	-163,560	-100.00
銀行存款-保管款-其他	9,539	0.07	11,118	0.08	-1,579	-14.20
銀行存款-保管款-保管款專戶	32,000	0.23	51,500	0.37	-19,500	-37.86
預付款項	1,020	0.01	0	0.00	1,020	0.00
預付費用	1,020	0.01	0	0.00	1,020	0.00
其他資產	11,074,275	79.24	11,302,217	81.23	-227,942	-2.02
什項資產	11,074,275	79.24	11,302,217	81.23	-227,942	-2.02
暫付及待結轉帳項	0	0.00	61,480	0.44	-61,480	-100.00
代管資產	11,074,275	79.24	11,240,737	80.78	-166,462	-1.48
代管資產-土地改良物	894,822	6.40	894,822	6.43	0	0.00
代管資產-房屋及設備	9,220,438	65.98	9,220,438	66.26	0	0.00
代管資產-機械及設備	304,221	2.18	441,795	3.18	-137,574	-31.14
代管資產-交通及運輸設備	214,313	1.53	214,313	1.54	0	0.00
代管資產-什項設備	440,481	3.15	469,369	3.37	-28,888	-6.15
合 計	13,975,204	100.00	13,914,696	100.00	60,508	0.43

註：

臺南市官田區嘉南國民小學  
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	12,864,928	92.06	12,841,564	92.29	23,364	0.18
流動負債	1,758,653	12.58	1,549,327	11.13	209,326	13.51
應付款項	1,758,653	12.58	1,549,327	11.13	209,326	13.51
應付代收款	1,521,292	10.89	1,212,754	8.72	308,538	25.44
應付費用	237,361	1.70	336,573	2.42	-99,212	-29.48
其他負債	11,106,275	79.47	11,292,237	81.15	-185,962	-1.65
什項負債	11,106,275	79.47	11,292,237	81.15	-185,962	-1.65
存入保證金	32,000	0.23	51,500	0.37	-19,500	-37.86
應付代管資產	11,074,275	79.24	11,240,737	80.78	-166,462	-1.48
基金餘額	1,110,276	7.94	1,073,132	7.71	37,144	3.46
基金餘額	1,110,276	7.94	1,073,132	7.71	37,144	3.46
基金餘額	1,110,276	7.94	1,073,132	7.71	37,144	3.46
累積餘額	1,110,276	7.94	1,073,132	7.71	37,144	3.46
合 計	13,975,204	100.00	13,914,696	100.00	60,508	0.43

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學  
**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	21,383,000	24,380,625	2,997,625	14.02	
43 勞務收入	8,000	7,200	-800	-10.00	
431服務收入	8,000	7,200	-800	-10.00	係因場地租借收入短收所致
45 財產收入	1,000	832	-168	-16.80	
451財產處分收入		380	380	0.00	係因廢舊物資售價繳庫所致
454利息收入	1,000	452	-548	-54.80	係因各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	21,346,000	24,344,869	2,998,869	14.05	
462公庫撥款收入	21,346,000	22,549,278	1,203,278	5.64	
46Y政府其他撥入收入		1,795,591	1,795,591	0.00	係因超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致
4S 教學收入	27,000	27,724	724	2.68	
4S1學雜費收入	27,000	27,724	724	2.68	
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	係因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—臺南市官田區嘉南國民小學

## 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	21,654,000	24,343,481	2,689,481	12.42	
53 國民教育計畫	18,900,000	21,068,152	2,168,152	11.47	
532 國民小學教育	18,900,000	21,068,152	2,168,152	11.47	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,157	68,157		
1 用人費用		68,157	68,157		
11 正式員額薪資		68,157	68,157		
113 職員薪金		68,157	68,157		
53210304 國小合理教師員額編制		533,605	533,605		
1 用人費用		533,605	533,605		
11 正式員額薪資		411,633	411,633		
113 職員薪金		411,633	411,633		
15 獎金		50,518	50,518		
152 年終獎金		50,518	50,518		
16 退休及卹償金		22,804	22,804		
161 職員退休及離職金		22,804	22,804		
18 福利費		48,650	48,650		
181 分擔員工保險費		48,650	48,650		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		676,810	676,810		
1 用人費用		676,810	676,810		
11 正式員額薪資		520,041	520,041		
113 職員薪金		520,041	520,041		
15 獎金		70,143	70,143		
152 年終獎金		70,143	70,143		
16 退休及卹償金		42,724	42,724		
161 職員退休及離職金		42,724	42,724		
18 福利費		43,902	43,902		
181 分擔員工保險費		43,902	43,902		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		65,160	65,160		
1 用人費用		65,160	65,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,160	65,160		
124 兼職人員酬金		65,160	65,160		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		9,929	9,929		
2 服務費用		9,929	9,929		

53國民教育計畫增加原因：係為國小合理教師員額編制計畫等超支併決算經費

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

## 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	%	
27 一般服務費		9,929	9,929		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9,929元，內容：教保員1名教保費
27D 計時與計件人員酬金		9,929	9,929		
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		696,032	696,032		
1 用人費用		696,032	696,032		
11 正式員額薪資		546,425	546,425		
113 職員薪金		546,425	546,425		
16 退休及卹償金		30,976	30,976		
161 職員退休及離職金		30,976	30,976		
18 福利費		118,631	118,631		
181 分擔員工保險費		118,631	118,631		
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	18,900,000	18,808,339	-91,661	-0.48	
1 用人費用	16,917,000	16,917,000			
11 正式員額薪資	11,928,000	11,441,238	-486,762	-4.08	
113 職員薪金	11,928,000	11,441,238	-486,762	-4.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	389,764	306,764	369.60	
122 約僱職員薪金		4,021	4,021		
124 兼職人員酬金	83,000	385,743	302,743	364.75	
13 超時工作報酬	52,000	51,308	-692	-1.33	
131 加班費	52,000	51,308	-692	-1.33	
15 獎金	2,568,000	2,722,475	154,475	6.02	
151 考績獎金	1,199,000	1,307,720	108,720	9.07	
152 年終獎金	1,369,000	1,414,755	45,755	3.34	
16 退休及卹償金	1,062,000	1,029,923	-32,077	-3.02	
161 職員退休及離職金	1,062,000	1,029,923	-32,077	-3.02	
18 福利費	1,224,000	1,282,292	58,292	4.76	
181 分擔員工保險費	1,057,000	1,082,792	25,792	2.44	
18Y 其他福利費	167,000	199,500	32,500	19.46	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

## 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	942,000	895,474	-46,526	-4.94	
21 水電費	140,000	87,413	-52,587	-37.56	
212 工作場所電費	100,000	59,446	-40,554	-40.55	
214 工作場所水費	40,000	27,967	-12,033	-30.08	
22 郵電費	79,000	23,930	-55,070	-69.71	
221 郵費	10,000	5,509	-4,491	-44.91	
222 電話費	39,000	13,356	-25,644	-65.75	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	40,000	40,984	984	2.46	
231 國內旅費	40,000	40,984	984	2.46	
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	93,240	-18,760	-16.75	
241 印刷及裝訂費	112,000	93,240	-18,760	-16.75	
25 修理保養及保固費	268,000	346,272	78,272	29.21	
251 土地改良物修護費	36,000	61,725	25,725	71.46	
252 一般房屋修護費	196,000	186,867	-9,133	-4.66	
254 其他建築修護費		27,040	27,040		
255 機械及設備修護費	6,000	42,935	36,935	615.58	
257 雜項設備修護費	26,000	27,705	1,705	6.56	
258 其他資產修護費	4,000		-4,000	-100.00	
26 保險費	2,000	1,709	-291	-14.55	
26Y 其他保險費	2,000	1,709	-291	-14.55	
27 一般服務費	244,000	232,222	-11,778	-4.83	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	26,000	27,070	1,070	4.12	
279 外包費	115,000	25,692	-89,308	-77.66	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數90,000元(不含機械保全25,000元)，決算數14,100元(不含機械保全11,592元)，內容：校園環境整理、教室窗簾清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	90,000	167,460	77,460	86.07	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90,000元，決算數167,460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	9,000	21,704	12,704	141.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,704	18,704		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

## 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	3,000	-3,000	-50.00	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	197,000	155,155	-41,845	-21.24	
31 使用材料費	10,000	5,158	-4,842	-48.42	
312 燃料	10,000	5,158	-4,842	-48.42	
32 用品消耗	187,000	149,997	-37,003	-19.79	
321 辦公(事務)用品	112,000	109,068	-2,932	-2.62	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	35,000	33,450	-1,550	-4.43	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
326 食品		976	976		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	6,503	-3,497	-34.97	
32Y 其他用品消耗	25,000		-25,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	840,000	839,710	-290	-0.03	
41 地租及水租	816,000	815,710	-290	-0.04	
411 一般土地租金	816,000	815,710	-290	-0.04	
45 雜項設備租金	24,000	24,000			
451 雜項設備租金	24,000	24,000			
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			
72 捐助、補助與獎助	1,000		-1,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	1,000		-1,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	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		17,000	17,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

## 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		16,306	16,306		
28 專業服務費		16,306	16,306		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,306	16,306		
3 材料及用品費		694	694		
32 用品消耗		694	694		
321 辦公（事務）用品		694	694		
5L 一般行政管理計畫	2,712,000	3,233,329	521,329	19.22	
5L1 行政管理及推展	2,712,000	3,233,329	521,329	19.22	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,712,000	2,685,756	-26,244	-0.97	
1 用人費用	2,700,000	2,673,756	-26,244	-0.97	
16 退休及卹償金	2,700,000	2,673,756	-26,244	-0.97	
161 職員退休及離職金	2,700,000	2,673,756	-26,244	-0.97	5L一般行政管理計畫增加原 因：係為統籌支撥經費
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		547,573	547,573		
1 用人費用		547,573	547,573		
11 正式員額薪資		128,273	128,273		
113 職員薪金		128,273	128,273		
18 福利費		419,300	419,300		
18Y 其他福利費		419,300	419,300		
5M 建築及設備計畫	42,000	42,000			
5M4 其他設備	42,000	42,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	42,000	42,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	42,000	42,000			
51 購建固定資產	42,000	42,000			
516 購置雜項設備	42,000	42,000			



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
<b>資產</b>	6,013,633	3,562,459	1,149,696	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	238,000	238,000	30,000	(1)
房屋及建築	1,451,250	712,457	489,852	(1)
機械及設備	1,390,753	913,390	123,044	(3)
交通及運輸設備	166,500	114,244	90,000	(1)
雜項設備	2,767,130	1,584,368	416,800	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：

## 臺南市官田區嘉南國民小學

## 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			
379,728			567,485	2,653,657
		增加主要係因增置側門水溝修復工程	990	29,010
		增加主要係因增置動畫創作館入口意象及教學樓北側廁所整建工程	438,134	790,511
88,928	(5)	增加主要係因撥入個人電腦等設備; 減少主要係因報廢個人電腦等設備	84,038	427,441
		增加主要係因增置路燈等設備	27,304	114,952
290,800	(5)	增加主要係因增置幼兒園地板及跳箱 等設備;減少主要係因報廢木製組合 遊樂器材等設備	17,019	1,291,743

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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		42,000			42,000	42,000		
雜項設備		42,000			42,000	42,000		
購建中固定資產								
合 計		42,000			42,000	42,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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	18	3	教師14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：係國小合理教師員額編制之長期代理教師1人、增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	15	18	3	
兼任人員	0	2	2	
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；279外包費，內容：校園環境整理、教室窗簾清洗等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

## 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	11,928,000		52,000		2,568,000	1,062,000		1,224,000		16,834,000	83,000	16,917,000
正式人員	11,928,000		52,000		2,568,000	1,062,000		1,224,000		16,834,000		16,834,000
聘僱人員												
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						2,700,000				2,700,000		2,700,000
正式人員						2,700,000				2,700,000		2,700,000
其他人員						2,700,000				2,700,000		2,700,000
合 計	11,928,000		52,000		2,568,000	3,762,000		1,224,000		19,534,000	83,000	19,617,000

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90,000元，決算數177,389元；279外包費：預算數90,000元(不含機械保全25,000元)，決算數14,100元(不含機械保全11,592元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,199,000元，決算數1,307,720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1,535,416元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市官田區嘉南國民小學

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
13,039,494	4,021	51,308		2,843,136	1,126,427		1,493,475		18,557,861	450,903	19,008,764
13,039,494		51,308		2,832,086	1,104,405		1,445,897		18,473,190		18,473,190
	4,021				256		5		4,282		4,282
				11,050	21,766		47,573		80,389	450,903	531,292
128,273					2,673,756		419,300		3,221,329		3,221,329
128,273							419,300		547,573		547,573
					2,673,756				2,673,756		2,673,756
13,167,767	4,021	51,308		2,843,136	3,800,183		1,912,775		21,779,190	450,903	22,230,093

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學

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—臺南市官田區嘉南國民小學

## 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			21,654,000		24,343,481		2,689,481	12.42	
國民教育計畫			18,900,000		21,068,152		2,168,152	11.47	國民教育計畫增加原因：係為國小合理教師員額編制計畫等超支併決算經費
一般行政管理計畫			2,712,000		3,233,329		521,329	19.22	一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			42,000		42,000		0	0.00	



臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學  
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	19,617,000	22,230,093	2,613,093	13.32
11 正式員額薪資	11,928,000	13,167,767	1,239,767	10.39
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	454,924	371,924	448.10
13 超時工作報酬	52,000	51,308	-692	-1.33
15 獎金	2,568,000	2,843,136	275,136	10.71
16 退休及卹償金	3,762,000	3,800,183	38,183	1.01
18 福利費	1,224,000	1,912,775	688,775	56.27
2 服務費用	942,000	1,062,829	120,829	12.83
21 水電費	140,000	87,413	-52,587	-37.56
22 郵電費	79,000	23,930	-55,070	-69.71
23 旅運費	40,000	182,104	142,104	355.26
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	93,240	-18,760	-16.75
25 修理保養及保固費	268,000	346,272	78,272	29.21
26 保險費	2,000	1,709	-291	-14.55
27 一般服務費	244,000	242,151	-1,849	-0.76
28 專業服務費	9,000	38,010	29,010	322.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	197,000	155,849	-41,151	-20.89
31 使用材料費	10,000	5,158	-4,842	-48.42
32 用品消耗	187,000	150,691	-36,309	-19.42
4 租金、償債、利息及相關手續費	840,000	839,710	-290	-0.03
41 地租及水租	816,000	815,710	-290	-0.04
45 雜項設備租金	24,000	24,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,000	42,000	0	0.00
51 購建固定資產	42,000	42,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	13,000	-3,000	-18.75
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	21,654,000	24,343,481	2,689,481	12.42

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區嘉南國民小學  
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	906,000	1,028,109	122,109	13.48	
27D 計時與計件人員酬金	90,000	177,389	87,389	97.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,010	35,010		
411 一般土地租金	816,000	815,710	-290	-0.04	

主辦會計人員：謝麗珍 

基金主持人：呂麗蓉 