

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)

臺南市南化區南化國民小學編



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、本年度法定預算數 23,396,000 元，決算數 26,058,575 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 87 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 89 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 19 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 20,025,599 元，較本年度法定預算數 17,697,000 元，增加 2,328,599 元，計增加 13.16%，主要係因：超支併決算所致。

(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 6,032,976 元，較本年度法定預算數 5,699,000 元，增加 333,976 元，計增加 5.86%。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 26,158,648 元，較法定預算數 23,339,000 元，增加 2,819,648 元，計增加 12.08%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 19,250 元，較法定預算數 0 元，增加 19,250 元。主要係因：創意遊戲場逾期違約金。
2. 服務收入：決算數 0 元，較法定預算數 5,000 元，減少 5,000 元，計減少 100.00%。主要係因：場地設施使用費收入尚未發生。
3. 財產處分收入：決算數 5,880 元，較法定預算數 0 元，增加 5,880 元。主要係因：廢舊物資變賣收入。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

4. 利息收入：決算數 1,072 元，較法定預算數 1,000 元，增加 72 元，計增加 7.20%。
主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 24,157,392 元，較法定預算數 23,300,000 元，增加 857,392 元，計增加 3.68%。主要係因：超收教育局統籌支撥之婚喪及生育補助、子女教育補助、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 1,952,580 元，較法定預算數 0 元，增加 1,952,580 元。主要係因：超收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)、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。
7. 學雜費收入：決算數 21,250 元，較法定預算數 28,000 元，減少 6,750 元，計減少 24.11%。主要係因：幼兒園學童招生人數不如預期所致。
8. 雜項收入：決算數 1,224 元，較法定預算數 5,000 元，減少 3,776 元，計減少 75.52%。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 26,058,575 元，較法定預算數 23,396,000 元，增加 2,662,575 元，計增加 11.38%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,025,599 元，較法定預算數 17,697,000 元，增加 2,328,599 元，計增加 13.16%。主要係因：超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 6,032,976 元，較法定預算數 5,699,000 元，增加 333,976 元，計增加 5.86%。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 57,000 元，本年度決算賸餘數 100,073 元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 100,073 元，流動資產淨增 9,280 元，流動負債淨增 195,934 元，業務活動之淨現金流入 286,727 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 96,000 元，增加其他資產 210,296 元，其他活動之淨現金流出 114,296 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 172,431 元。

期初現金及約當現金 3,687,101 元。

期末現金及約當現金 3,859,532 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 87,752,454 元，包括：流動資產 3,868,812 元、其他資產 83,883,642 元。

(二)負債總額為 87,054,531 元，包括：流動負債 3,200,797 元、其他負債 83,853,734 元。

(三)基金餘額為累積餘額 697,923 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 12,946,608 元，本年度增加 2,153,938 元(包括房屋及建築 200,000 元、機械及設備 1,432,718 元、交通及運輸設備 100,000 元、雜項設備 421,220 元等)，減少 1,352,880 元(機械及設備 652,399 元、交通及運輸設備 46,701 元、雜項設備 653,780 元等)，累計折舊 6,642,672 元，期末餘額 7,104,994 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 2,820,000 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 2,459,000 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 361,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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—臺南市南化區南化國民小學

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	23,339,000	100.00	26,158,648	100.00	2,819,648	12.08	23,420,925	100.00
41 徵收及依法分配收入			19,250	0.07	19,250	0.00		
415 違規罰款收入			19,250	0.07	19,250	0.00		
43 勞務收入	5,000	0.02			-5,000	-100.00		
431 服務收入	5,000	0.02			-5,000	-100.00		
45 財產收入	1,000	0.00	6,952	0.03	5,952	595.20	927	0.00
451 財產處分收入			5,880	0.02	5,880	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	1,072	0.00	72	7.20	927	0.00
46 政府撥入收入	23,300,000	99.83	26,109,972	99.81	2,809,972	12.06	23,393,861	99.88
462 公庫撥款收入	23,300,000	99.83	24,157,392	92.35	857,392	3.68	21,532,884	91.94
46Y 政府其他撥入收入			1,952,580	7.46	1,952,580	0.00	1,860,977	7.95
4S 教學收入	28,000	0.12	21,250	0.08	-6,750	-24.11	24,650	0.11
4S1 學雜費收入	28,000	0.12	21,250	0.08	-6,750	-24.11	24,650	0.11
4Y 其他收入	5,000	0.02	1,224	0.00	-3,776	-75.52	1,487	0.01
4YY 雜項收入	5,000	0.02	1,224	0.00	-3,776	-75.52	1,487	0.01
5 基金用途	23,396,000	100.00	26,058,575	100.00	2,662,575	11.38	24,969,205	100.00
53 國民教育計畫	17,697,000	75.64	20,025,599	76.85	2,328,599	13.16	18,658,701	74.73
532 國民小學教育	17,697,000	75.64	20,025,599	76.85	2,328,599	13.16	18,658,701	74.73
5L 一般行政管理計畫	5,699,000	24.36	6,032,976	23.15	333,976	5.86	6,310,504	25.27
5L1 行政管理及推展	5,699,000	24.36	6,032,976	23.15	333,976	5.86	6,310,504	25.27
本期賸餘(短絀)	-57,000		100,073		157,073	-275.57	-1,548,280	
期初基金餘額	2,102,130		597,850		-1,504,280	-71.56	2,146,130	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,045,130		697,923		-1,347,207	-65.87	597,850	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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)	-57,000	100,073	157,073	-275.57
812 調整非現金項目		186,654	186,654	
8123 流動資產淨減(淨增)		-9,280	-9,280	
8124 流動負債淨增(淨減)		195,934	195,934	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-57,000	286,727	343,727	-603.03
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		96,000	96,000	
82C 增加其他資產		-210,296	-210,296	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-114,296	-114,296	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-57,000	172,431	229,431	-402.51
84 期初現金及約當現金	4,989,232	3,687,101	-1,302,131	-26.10
85 期末現金及約當現金	4,932,232	3,859,532	-1,072,700	-21.75

備註:不影響現金之其他活動:減少代管資產+673,047元;減少應付代管資產-673,047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	87,752,454	100.00	88,033,494	100.00	-281,040	-0.32
流動資產	3,868,812	4.41	3,687,101	4.19	181,711	4.93
現金	3,859,532	4.40	3,687,101	4.19	172,431	4.68
銀行存款	3,859,532	4.40	3,687,101	4.19	172,431	4.68
銀行存款-市庫存款	886,068	1.01	863,722	0.98	22,346	2.59
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,197,084	2.50	2,059,359	2.34	137,725	6.69
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	46,065	0.05	29,423	0.03	16,642	56.56
銀行存款-保管款-午餐專戶	483,231	0.55	599,997	0.68	-116,766	-19.46
銀行存款-保管款-其他	16,484	0.02	0	0.00	16,484	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	230,600	0.26	134,600	0.15	96,000	71.32
預付款項	9,280	0.01	0	0.00	9,280	0.00
預付費用	9,280	0.01	0	0.00	9,280	0.00
其他資產	83,883,642	95.59	84,346,393	95.81	-462,751	-0.55
什項資產	83,883,642	95.59	84,346,393	95.81	-462,751	-0.55
暫付及待結轉帳項	260,508	0.30	50,212	0.06	210,296	418.82
代管資產	83,623,134	95.29	84,296,181	95.75	-673,047	-0.80
代管資產-土地	63,094,500	71.90	63,094,500	71.67	0	0.00
代管資產-土地改良物	848,400	0.97	848,400	0.96	0	0.00
代管資產-房屋及設備	18,996,009	21.65	18,996,009	21.58	0	0.00
代管資產-機械及設備	299,982	0.34	766,949	0.87	-466,967	-60.89
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	23,000	0.03	-23,000	-100.00
代管資產-什項設備	384,243	0.44	567,323	0.64	-183,080	-32.27
合 計	87,752,454	100.00	88,033,494	100.00	-281,040	-0.32

註：

臺南市南化區南化國民小學
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	87,054,531	99.20	87,435,644	99.32	-381,113	-0.44
流動負債	3,200,797	3.65	3,004,863	3.41	195,934	6.52
應付款項	3,200,797	3.65	3,004,863	3.41	195,934	6.52
應付代收款	3,003,372	3.42	2,738,991	3.11	264,381	9.65
應付費用	197,425	0.22	265,872	0.30	-68,447	-25.74
其他負債	83,853,734	95.56	84,430,781	95.91	-577,047	-0.68
什項負債	83,853,734	95.56	84,430,781	95.91	-577,047	-0.68
存入保證金	230,600	0.26	134,600	0.15	96,000	71.32
應付代管資產	83,623,134	95.29	84,296,181	95.75	-673,047	-0.80
基金餘額	697,923	0.80	597,850	0.68	100,073	16.74
基金餘額	697,923	0.80	597,850	0.68	100,073	16.74
基金餘額	697,923	0.80	597,850	0.68	100,073	16.74
累積餘額	697,923	0.80	597,850	0.68	100,073	16.74
合 計	87,752,454	100.00	88,033,494	100.00	-281,040	-0.32

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	23,339,000	26,158,648	2,819,648	12.08	
41 徵收及依法分配收入		19,250	19,250	0.00	
415 違規罰款收入		19,250	19,250	0.00	創意遊戲場逾期違約金
43 勞務收入	5,000		-5,000	-100.00	
431 服務收入	5,000		-5,000	-100.00	場地設施使用費收入尚未發生
45 財產收入	1,000	6,952	5,952	595.20	
451 財產處分收入		5,880	5,880	0.00	廢舊物資變賣收入
454 利息收入	1,000	1,072	72	7.20	
46 政府撥入收入	23,300,000	26,109,972	2,809,972	12.06	
462 公庫撥款收入	23,300,000	24,157,392	857,392	3.68	
46Y 政府其他撥入收入		1,952,580	1,952,580	0.00	超收國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助款所致
4S 教學收入	28,000	21,250	-6,750	-24.11	
4S1 學雜費收入	28,000	21,250	-6,750	-24.11	幼兒園學童招生人數不如預期所致
4Y 其他收入	5,000	1,224	-3,776	-75.52	
4YY 雜項收入	5,000	1,224	-3,776	-75.52	資源回收收入不如預期

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市南化區南化國民小學

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	23,396,000	26,058,575	2,662,575	11.38	
53 國民教育計畫	17,697,000	20,025,599	2,328,599	13.16	
532 國民小學教育	17,697,000	20,025,599	2,328,599	13.16	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,820	13,820		
1 用人費用		13,820	13,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,551	13,551		
124 兼職人員酬金		13,551	13,551		
18 福利費		269	269		
181 分擔員工保險費		269	269		
53210304 國小合理教師員額編制		552,956	552,956		
1 用人費用		552,956	552,956		
11 正式員額薪資		472,153	472,153		
113 職員薪金		472,153	472,153		
16 退休及卹償金		26,129	26,129		
161 職員退休及離職金		26,129	26,129		
18 福利費		54,674	54,674		
181 分擔員工保險費		54,674	54,674		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		829,435	829,435		
1 用人費用		829,435	829,435		
11 正式員額薪資		627,166	627,166		
113 職員薪金		627,166	627,166		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,400	38,400		
124 兼職人員酬金		38,400	38,400		
15 獎金		58,857	58,857		
152 年終獎金		58,857	58,857		
16 退休及卹償金		50,000	50,000		
161 職員退休及離職金		50,000	50,000		
18 福利費		55,012	55,012		
181 分擔員工保險費		55,012	55,012		

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)等分支計畫辦理超支併決算所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		69,720	69,720		
1 用人費用		69,720	69,720		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,720	69,720		
124 兼職人員酬金		69,720	69,720		
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		
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11,700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		838,416	838,416		
1 用人費用		838,416	838,416		
11 正式員額薪資		699,726	699,726		
113 職員薪金		699,726	699,726		
15 獎金		11,113	11,113		
152 年終獎金		11,113	11,113		
16 退休及卹償金		41,585	41,585		
161 職員退休及離職金		41,585	41,585		
18 福利費		85,992	85,992		
181 分擔員工保險費		85,162	85,162		
183 傷病醫藥費		830	830		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		28,000	28,000		
1 用人費用		28,000	28,000		
11 正式員額薪資		28,000	28,000		
113 職員薪金		28,000	28,000		
53220000 各校經常門分支計畫	17,697,000	17,575,552	-121,448	-0.69	
1 用人費用	16,788,000	16,788,000			
11 正式員額薪資	12,077,000	11,774,786	-302,214	-2.50	
113 職員薪金	12,077,000	11,774,786	-302,214	-2.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	417,402	334,402	402.89	
124 兼職人員酬金	83,000	417,402	334,402	402.89	
13 超時工作報酬	63,000	3,165	-59,835	-94.98	
131 加班費	63,000	3,165	-59,835	-94.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	%	
15 獎金	2,311,000	2,305,040	-5,960	-0.26	
151 考績獎金	862,000	1,003,903	141,903	16.46	
152 年終獎金	1,449,000	1,301,137	-147,863	-10.20	
16 退休及卹償金	1,038,000	1,030,542	-7,458	-0.72	
161 職員退休及離職金	1,038,000	1,030,542	-7,458	-0.72	
18 福利費	1,216,000	1,257,065	41,065	3.38	
181 分擔員工保險費	1,056,000	1,097,065	41,065	3.89	
18Y 其他福利費	160,000	160,000			
2 服務費用	726,000	584,819	-141,181	-19.45	
21 水電費	140,000	119,262	-20,738	-14.81	
212 工作場所電費	110,000	93,027	-16,973	-15.43	
214 工作場所水費	30,000	26,235	-3,765	-12.55	
22 郵電費	67,000	52,361	-14,639	-21.85	
221 郵費	10,000	8,247	-1,753	-17.53	
222 電話費	27,000	27,092	92	0.34	
224 數據通信費	30,000	17,022	-12,978	-43.26	
23 旅運費	38,000	37,621	-379	-1.00	
231 國內旅費	38,000	37,621	-379	-1.00	
25 修理保養及保固費	168,000	77,812	-90,188	-53.68	
252 一般房屋修護費	120,000	8,082	-111,918	-93.27	
255 機械及設備修護費	3,000	6,150	3,150	105.00	
257 雜項設備修護費	45,000	63,580	18,580	41.29	
27 一般服務費	259,000	243,963	-15,037	-5.81	
277 代理(辦)費	40,000	40,000			
279 外包費	25,000	10,875	-14,125	-56.50	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,288	288	0.16	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180,288元，內容:臨時僱工1名
27F 體育活動費	14,000	12,800	-1,200	-8.57	
28 專業服務費	6,000	5,800	-200	-3.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,800	-200	-3.33	
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	132,000	151,437	19,437	14.73	
31 使用材料費	10,000	3,463	-6,537	-65.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	%	
312 燃料	10,000	3,463	-6,537	-65.37	
32 用品消耗	122,000	147,974	25,974	21.29	
321 辦公（事務）用品	85,000	114,648	29,648	34.88	
322 報章雜誌		2,880	2,880		
323 農業與園藝用品及環境美化費	14,000	15,953	1,953	13.95	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	4,636	-3,364	-42.05	
32Y 其他用品消耗	15,000	9,857	-5,143	-34.29	
4 租金、償債、利息及相關手續費	43,000	50,296	7,296	16.97	
44 交通及運輸設備租金	15,000	2,296	-12,704	-84.69	
442 車租	15,000	2,296	-12,704	-84.69	
45 雜項設備租金	28,000	48,000	20,000	71.43	
451 雜項設備租金	28,000	48,000	20,000	71.43	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
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	7,000		-7,000	-100.00	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
28 專業服務費		30,000	30,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,000	30,000		
3 材料及用品費		4,000	4,000		
32 用品消耗		4,000	4,000		
321 辦公（事務）用品		4,000	4,000		
5L 一般行政管理計畫	5,699,000	6,032,976	333,976	5.86	
5L1 行政管理及推展	5,699,000	6,032,976	333,976	5.86	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,699,000	5,640,240	-58,760	-1.03	
1 用人費用	5,699,000	5,640,240	-58,760	-1.03	
16 退休及卹償金	5,699,000	5,640,240	-58,760	-1.03	
161 職員退休及離職金	5,699,000	5,640,240	-58,760	-1.03	
5L100400 調整待遇及其他經費		392,736	392,736		
1 用人費用		392,736	392,736		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	%	
13 超時工作報酬		66,251	66,251		
131 加班費		66,251	66,251		
18 福利費		326,485	326,485		
18Y 其他福利費		326,485	326,485		

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	12,946,608	7,092,885	2,153,938	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,706,698	757,595		
房屋及建築	6,762,000	3,411,731	200,000	(1)
機械及設備	2,435,218	1,508,921	1,432,718	(3)
交通及運輸設備	313,964	272,135	100,000	(1)
雜項設備	1,728,728	1,142,503	421,220	(1)
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：

臺南市南化區南化國民小學

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			
1,352,880			-450,213	7,104,994
			33,288	915,815
652,399	(5)	鋪設英語數位教室木質地板等。 撥入個人電腦18臺、受贈印表機2臺 、更正個人電腦2臺財產名稱、撥入 個人電腦4臺、報廢互動式電子白板 四臺、撥入顯示器及影像設備各兩臺 、報廢個人電腦、價購數位相機1臺 、撥入網路交換器2臺、價購除濕機1 套。	134,617 -87,069	3,415,652 1,793,685
46,701	(5)	報廢廣播控制器、價購監視系統2套 。	-30,409	125,537
653,780	(5)	價購沙發椅一組、價購太鼓隊戰鼓兩 個、照相機1架、報廢攝影機具、價 購電子琴1臺、價購太鼓4個等。	-500,640	854,305

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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—臺南市南化區南化國民小學

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	17	20	3	教師14人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加提高員額編制至每班1.65師1人、國小合理教師員額編制1人及幼兒園依法改制增置教保員1人、幼兒園廚工1人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函、108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函。
職員	17	20	3	
合 計	17	20	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：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—臺南市南化區南化國民小學

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	12,077,000		63,000		2,311,000	1,038,000		1,216,000		16,705,000	83,000	16,788,000
正式人員	12,077,000		63,000		2,311,000	1,038,000		1,216,000		16,705,000		16,705,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						5,699,000				5,699,000		5,699,000
正式人員						5,699,000				5,699,000		5,699,000
其他人員												
合 計	12,077,000		63,000		2,311,000	6,737,000		1,216,000		22,404,000	83,000	22,487,000

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180,000元，決算數191,988元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數862,000元，決算數1,003,903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1,449,000元，決算數1,371,107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—臺南市南化區南化國民小學

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
13,673,831		3,165		2,375,010	1,148,256		1,453,012		18,653,274	539,073	19,192,347
13,673,831		3,165		2,375,010	1,101,007		1,379,937		18,532,950		18,532,950
					47,249		73,075		120,324	539,073	659,397
		66,251			5,640,240		326,485		6,032,976		6,032,976
		66,251					326,485		392,736		392,736
					5,640,240				5,640,240		5,640,240
13,673,831		69,416		2,375,010	6,788,496		1,779,497		24,686,250	539,073	25,225,323

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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—臺南市南化區南化國民小學

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			23,396,000		26,058,575		2,662,575	11.38	
國民教育計畫			17,697,000		20,025,599		2,328,599	13.16	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)等分支計畫辦理超支併決算所致
一般行政管理計畫			5,699,000		6,032,976		333,976	5.86	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	22,487,000	25,225,323	2,738,323	12.18
11 正式員額薪資	12,077,000	13,673,831	1,596,831	13.22
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	539,073	456,073	549.49
13 超時工作報酬	63,000	69,416	6,416	10.18
15 獎金	2,311,000	2,375,010	64,010	2.77
16 退休及卹償金	6,737,000	6,788,496	51,496	0.76
18 福利費	1,216,000	1,779,497	563,497	46.34
2 服務費用	726,000	626,519	-99,481	-13.70
21 水電費	140,000	119,262	-20,738	-14.81
22 郵電費	67,000	52,361	-14,639	-21.85
23 旅運費	38,000	37,621	-379	-1.00
25 修理保養及保固費	168,000	77,812	-90,188	-53.68
27 一般服務費	259,000	255,663	-3,337	-1.29
28 專業服務費	6,000	35,800	29,800	496.67
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	132,000	155,437	23,437	17.76
31 使用材料費	10,000	3,463	-6,537	-65.37
32 用品消耗	122,000	151,974	29,974	24.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	43,000	50,296	7,296	16.97
44 交通及運輸設備租金	15,000	2,296	-12,704	-84.69
45 雜項設備租金	28,000	48,000	20,000	71.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	23,396,000	26,058,575	2,662,575	11.38

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	221,988	41,988	23.33	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	191,988	11,988	6.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,000	30,000		

主辦會計人員：鄭會俊



基金主持人：李世賢



