

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)

臺南市白河區仙草國民小學編

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 10-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 16-19	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 34,867,000 元，決算數 39,043,916 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 48 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 15 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 46 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 15 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 31,715,781 元，較本年度法定預算數 27,607,000 元，增加 4,108,781 元，計增加 14.88%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫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 7,292,900 元，較本年度法定預算數 7,220,000 元，增加 72,900 元，計增加 1.01%。

(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 35,235 元，較本年度法定預算數 40,000 元，減少 4,765 元，計減少 11.91%，主要係因：擷節開支所致。

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 39,594,760 元，較法定預算數 34,735,000 元，增加 4,859,760 元，計增加 13.99%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 25,500 元，較法定預算數 10,000 元，增加 15,500 元，計

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

增加 155%。主要係因：場地使用費收入，按實際情形核實辦理。

2. 財產處分收入：決算數 14,329 元，較法定預算數 1,000 元，增加 13,329 元，計增加 1,332.90%。主要係因：處分財產報廢收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 1,321 元，較法定預算數 1,000 元，增加 321 元，計增加 32.10%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 35,981,444 元，較法定預算數 34,699,000 元，增加 1,282,444 元，計增加 3.70%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,545,861 元，較法定預算數 0 元，增加 3,545,861 元。主要係因：超收教育局之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)、國民小學充實行政人力計畫、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 14,085 元，較法定預算數 14,000 元，增加 85 元，計增加 0.61%。
7. 雜項收入：決算數 12,220 元，較法定預算數 10,000 元，增加 2,220 元，計增加 22.20%。主要係因：資源回收收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 39,043,916 元，較法定預算數 34,867,000 元，增加 4,176,916 元，計增加 11.98%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 31,715,781 元，較法定預算數 27,607,000 元，增加 4,108,781 元，計增加 14.88%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 7,292,900 元，較法定預算數 7,220,000 元，增加 72,900 元，計增加 1.01%。
3. 建築及設備計畫：決算數 35,235 元，較法定預算數 40,000 元，減少 4,765 元，計減少 11.91%。主要係因：擲節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 132,000 元，本年度決算賸餘 550,844 元，賸餘原因：超收教育局補助款所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 550,844 元，流動負債淨增 561,075 元，業務

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

活動之淨現金流入 1,111,919 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 59,272 元，減少短期債務及其他負債 227,390 元，其他活動之淨現金流出 168,118 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 943,801 元。

期初現金及約當現金 6,633,621 元。

期末現金及約當現金 7,577,422 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 316,714,767 元，包括：流動資產 7,577,422 元、其他資產 309,137,345 元。

(二)負債總額為 314,181,252 元，包括：流動負債 4,645,289 元、其他負債 309,535,963 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,533,515 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 8,894,337 元，本年度增加 6,313,698 元(包括土地改良物 764,148 元、房屋及建築 4,415,306 元、機械及設備 590,014 元、交通及運輸設備 17,500 元、雜項設備 526,730 元)，減少 24,149 元(機械及設備 24,149 元)，累計折舊 6,134,553 元，期末餘額 9,049,333 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 4,857,000 元，奉准明細如下：

(1) 國民小學教育計畫為辦理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 4,353,000 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(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、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等 504,000 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—臺南市白河區仙草國民小學
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	34,735,000	100.00	39,594,760	100.00	4,859,760	13.99	38,841,338	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	3,534	0.01
415 違規罰款收入							3,534	0.01
43 勞務收入	10,000	0.03	25,500	0.06	15,500	155.00	26,700	0.07
431 服務收入	10,000	0.03	25,500	0.06	15,500	155.00	26,700	0.07
45 財產收入	2,000	0.01	15,650	0.04	13,650	682.50	2,134	0.01
451 財產處分收入	1,000	0.00	14,329	0.04	13,329	1,332.90	1,066	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,321	0.00	321	32.10	1,068	0.00
46 政府撥入收入	34,699,000	99.90	39,527,305	99.83	4,828,305	13.91	38,781,758	99.85
462 公庫撥款收入	34,699,000	99.90	35,981,444	90.87	1,282,444	3.70	35,416,807	91.18
46Y 政府其他撥入收入			3,545,861	8.96	3,545,861	0.00	3,364,951	8.66
4S 教學收入	14,000	0.04	14,085	0.04	85	0.61	22,552	0.06
4S1 學雜費收入	14,000	0.04	14,085	0.04	85	0.61	22,552	0.06
4Y 其他收入	10,000	0.03	12,220	0.03	2,220	22.20	4,660	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.03	12,220	0.03	2,220	22.20	4,660	0.01
5 基金用途	34,867,000	100.00	39,043,916	100.00	4,176,916	11.98	38,649,439	100.00
53 國民教育計畫	27,607,000	79.18	31,715,781	81.23	4,108,781	14.88	29,571,103	76.51
532 國民小學教育	27,607,000	79.18	31,715,781	81.23	4,108,781	14.88	29,571,103	76.51
5L 一般行政管理計畫	7,220,000	20.71	7,292,900	18.68	72,900	1.01	9,038,336	23.39
5L1 行政管理及推展	7,220,000	20.71	7,292,900	18.68	72,900	1.01	9,038,336	23.39
5M 建築及設備計畫	40,000	0.11	35,235	0.09	-4,765	-11.91	40,000	0.10
5M4 其他設備	40,000	0.11	35,235	0.09	-4,765	-11.91	40,000	0.10
本期賸餘 (短絀-)	-132,000		550,844		682,844	-517.31	191,899	
期初基金餘額	1,619,772		1,982,671		362,899	22.40	1,790,772	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,487,772		2,533,515		1,045,743	70.29	1,982,671	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學
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)	-132,000	550,844	682,844	-517.31
812 調整非現金項目		561,075	561,075	
8124 流動負債淨增(淨減)		561,075	561,075	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-132,000	1,111,919	1,243,919	-942.36
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		59,272	59,272	
82D 減少短期債務及其他負債		-227,390	-227,390	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-168,118	-168,118	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-132,000	943,801	1,075,801	-815.00
84 期初現金及約當現金	5,000,929	6,633,621	1,632,692	32.65
85 期末現金及約當現金	4,868,929	7,577,422	2,708,493	55.63

備註：不影響現金之其他活動：

1.增加代管資產-1,320,167元；增加應付代管資產+1,320,167元

2.減少退休及離職準備金+107,138元；減少應付退休及離職金-107,138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	316,714,767	100.00	314,617,209	100.00	2,097,558	0.67
流動資產	7,577,422	2.39	6,633,621	2.11	943,801	14.23
現金	7,577,422	2.39	6,633,621	2.11	943,801	14.23
銀行存款	7,577,422	2.39	6,633,621	2.11	943,801	14.23
銀行存款-市庫存款	2,989,219	0.94	2,539,575	0.81	449,644	17.71
銀行存款-保管款-代收專戶	3,539,892	1.12	2,990,617	0.95	549,275	18.37
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	129,111	0.04	88,579	0.03	40,532	45.76
銀行存款-保管款-午餐專戶	520,582	0.16	388,842	0.12	131,740	33.88
銀行存款-保管款-保管專戶	398,618	0.13	626,008	0.20	-227,390	-36.32
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	107,138	0.03	-107,138	-100.00
準備金	0	0.00	107,138	0.03	-107,138	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	107,138	0.03	-107,138	-100.00
其他資產	309,137,345	97.61	307,876,450	97.86	1,260,895	0.41
什項資產	309,137,345	97.61	307,876,450	97.86	1,260,895	0.41
暫付及待結轉帳項	0	0.00	59,272	0.02	-59,272	-100.00
代管資產	309,137,345	97.61	307,817,178	97.84	1,320,167	0.43
代管資產-土地	267,511,341	84.46	265,404,153	84.36	2,107,188	0.79
代管資產-土地改良物	2,835,036	0.90	2,835,036	0.90	0	0.00
代管資產-房屋及設備	36,318,250	11.47	36,383,250	11.56	-65,000	-0.18
代管資產-機械及設備	756,801	0.24	1,230,081	0.39	-473,280	-38.48
代管資產-交通及運輸設備	116,473	0.04	116,473	0.04	0	0.00
代管資產-什項設備	1,599,444	0.51	1,848,185	0.59	-248,741	-13.46
合 計	316,714,767	100.00	314,617,209	100.00	2,097,558	0.67

註：

臺南市白河區仙草國民小學
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	314,181,252	99.20	312,634,538	99.37	1,546,714	0.49
流動負債	4,645,289	1.47	4,084,214	1.30	561,075	13.74
應付款項	4,645,289	1.47	4,084,214	1.30	561,075	13.74
應付代收款	4,189,585	1.32	3,527,310	1.12	662,275	18.78
應付費用	455,704	0.14	556,904	0.18	-101,200	-18.17
其他負債	309,535,963	97.73	308,550,324	98.07	985,639	0.32
什項負債	309,535,963	97.73	308,550,324	98.07	985,639	0.32
存入保證金	398,618	0.13	626,008	0.20	-227,390	-36.32
應付退休及離職金	0	0.00	107,138	0.03	-107,138	-100.00
應付代管資產	309,137,345	97.61	307,817,178	97.84	1,320,167	0.43
基金餘額	2,533,515	0.80	1,982,671	0.63	550,844	27.78
基金餘額	2,533,515	0.80	1,982,671	0.63	550,844	27.78
基金餘額	2,533,515	0.80	1,982,671	0.63	550,844	27.78
累積餘額	2,533,515	0.80	1,982,671	0.63	550,844	27.78
合 計	316,714,767	100.00	314,617,209	100.00	2,097,558	0.67

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學
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	34,735,000	39,594,760	4,859,760	13.99	
43 勞務收入	10,000	25,500	15,500	155.00	
431服務收入	10,000	25,500	15,500	155.00	場地使用費收入，按實際情形核實辦理
45 財產收入	2,000	15,650	13,650	682.50	
451財產處分收入	1,000	14,329	13,329	1,332.90	處分財產報廢收入，按實際情形核實辦理
454利息收入	1,000	1,321	321	32.10	專戶利息收入，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	34,699,000	39,527,305	4,828,305	13.91	
462公庫撥款收入	34,699,000	35,981,444	1,282,444	3.70	
46Y政府其他撥入收入		3,545,861	3,545,861	0.00	超收教育局之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)、國民小學充實行政人力計畫及提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致
4S 教學收入	14,000	14,085	85	0.61	
4S1學雜費收入	14,000	14,085	85	0.61	
4Y 其他收入	10,000	12,220	2,220	22.20	
4YY雜項收入	10,000	12,220	2,220	22.20	資源回收收入，按實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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	34,867,000	39,043,916	4,176,916	11.98	
53 國民教育計畫	27,607,000	31,715,781	4,108,781	14.88	
532 國民小學教育	27,607,000	31,715,781	4,108,781	14.88	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		136,388	136,388		
1 用人費用		136,388	136,388		
11 正式員額薪資		136,388	136,388		
113 職員薪金		136,388	136,388		53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		37,177	37,177		
1 用人費用		37,177	37,177		
12 聘僱及兼職人員薪資		36,480	36,480		
124 兼職人員酬金		36,480	36,480		
18 福利費		697	697		
181 分擔員工保險費		697	697		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		510,787	510,787		
2 服務費用		510,787	510,787		
27 一般服務費		510,787	510,787		
27D 計時與計件人員酬金		510,787	510,787		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510,787元，內容:充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,225,433	1,225,433		
1 用人費用		1,225,433	1,225,433		
11 正式員額薪資		1,032,668	1,032,668		
113 職員薪金		1,032,668	1,032,668		
15 獎金		14,430	14,430		
152 年終獎金		14,430	14,430		
16 退休及卹償金		59,034	59,034		
161 職員退休及離職金		59,034	59,034		
18 福利費		119,301	119,301		
181 分擔員工保險費		119,301	119,301		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,167,911	1,167,911		
1 用人費用		1,167,911	1,167,911		
11 正式員額薪資		909,418	909,418		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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		909,418	909,418		
12 聘僱及兼職人員薪資		60,800	60,800		
124 兼職人員酬金		60,800	60,800		
15 獎金		34,558	34,558		
152 年終獎金		34,558	34,558		
16 退休及卹償金		79,755	79,755		
161 職員退休及離職金		79,755	79,755		
18 福利費		83,380	83,380		
181 分擔員工保險費		83,380	83,380		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		150,960	150,960		
1 用人費用		150,960	150,960		
12 聘僱及兼職人員薪資		150,960	150,960		
124 兼職人員酬金		150,960	150,960		
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		691,128	691,128		
1 用人費用		691,128	691,128		
11 正式員額薪資		563,867	563,867		
113 職員薪金		563,867	563,867		
15 獎金		25,068	25,068		
152 年終獎金		25,068	25,068		
16 退休及卹償金		31,590	31,590		
161 職員退休及離職金		31,590	31,590		
18 福利費		70,603	70,603		
181 分擔員工保險費		69,668	69,668		
183 傷病醫藥費		935	935		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		43,485	43,485		
1 用人費用		43,485	43,485		
11 正式員額薪資		43,485	43,485		
113 職員薪金		43,485	43,485		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	27,607,000	27,397,655	-209,345	-0.76	
1 用人費用	26,448,000	26,448,000			
11 正式員額薪資	18,428,000	17,888,244	-539,756	-2.93	
113 職員薪金	18,045,000	17,507,504	-537,496	-2.98	
114 工員工資	383,000	380,740	-2,260	-0.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	133,000	966,580	833,580	626.75	
122 約僱職員薪金		249,400	249,400		
124 兼職人員酬金	133,000	717,180	584,180	439.23	
13 超時工作報酬	75,000		-75,000	-100.00	
131 加班費	75,000		-75,000	-100.00	
15 獎金	4,320,000	3,979,435	-340,565	-7.88	
151 考績獎金	2,017,000	1,736,298	-280,702	-13.92	
152 年終獎金	2,303,000	2,243,137	-59,863	-2.60	
16 退休及卹償金	1,594,000	1,605,150	11,150	0.70	
161 職員退休及離職金	1,571,000	1,573,518	2,518	0.16	
162 工員退休及離職金	23,000	31,632	8,632	37.53	
18 福利費	1,898,000	2,008,591	110,591	5.83	
181 分擔員工保險費	1,636,000	1,723,673	87,673	5.36	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	262,000	278,918	16,918	6.46	
2 服務費用	950,000	698,934	-251,066	-26.43	
21 水電費	252,000	111,537	-140,463	-55.74	
212 工作場所電費	196,000	99,254	-96,746	-49.36	
214 工作場所水費	56,000	12,283	-43,717	-78.07	
22 郵電費	97,000	28,791	-68,209	-70.32	
221 郵費	10,000	2,143	-7,857	-78.57	
222 電話費	25,000	18,207	-6,793	-27.17	
224 數據通信費	62,000	8,441	-53,559	-86.39	
23 旅運費	52,000	39,197	-12,803	-24.62	
231 國內旅費	52,000	39,197	-12,803	-24.62	
25 修理保養及保固費	176,000	223,288	47,288	26.87	
252 一般房屋修護費	81,000	87,543	6,543	8.08	
255 機械及設備修護費	48,000	81,880	33,880	70.58	
256 交通及運輸設備修護費	2,000		-2,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	45,000	53,865	8,865	19.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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	306,000	228,132	-77,868	-25.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,380	1,380		
277 代理(辦)費	56,000	31,272	-24,728	-44.16	
279 外包費	50,000	54,884	4,884	9.77	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31,700元(不含機械保全23,184元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	180,000	130,246	-49,754	-27.64	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130,246元，內容：臨時僱工
27F 體育活動費	20,000	10,350	-9,650	-48.25	
28 專業服務費	7,000	8,000	1,000	14.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	8,000	1,000	14.29	
29 公共關係費	60,000	59,989	-11	-0.02	
291 公共關係費	60,000	59,989	-11	-0.02	
3 材料及用品費	154,000	182,762	28,762	18.68	
31 使用材料費	5,000	9,580	4,580	91.60	
312 燃料	5,000	9,580	4,580	91.60	
32 用品消耗	149,000	173,182	24,182	16.23	
321 辦公(事務)用品	75,000	99,888	24,888	33.18	
322 報章雜誌		2,100	2,100		
323 農業與園藝用品及環境美化費	37,000	59,188	22,188	59.97	
326 食品		9,000	9,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	3,006	-3,994	-57.06	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	51,000	67,899	16,899	33.14	
45 雜項設備租金	51,000	67,899	16,899	33.14	
451 雜項設備租金	51,000	67,899	16,899	33.14	
6 稅捐及規費(強制費)		60	60		
66 規費		60	60		
661 行政規費與強制費		60	60		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000		-4,000	-100.00	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000		-2,000	-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		282,240	282,240		
2 服務費用		282,240	282,240		
23 旅運費		282,240	282,240		
235 貨物運費		282,240	282,240		
53221502 特教學生助理人員		48,917	48,917		
2 服務費用		48,917	48,917		
27 一般服務費		48,917	48,917		
27D 計時與計件人員酬金		48,917	48,917		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48,917元，內容:特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		12,000	12,000		
2 服務費用		8,000	8,000		
28 專業服務費		8,000	8,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000		
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	7,220,000	7,292,900	72,900	1.01	
5L1 行政管理及推展	7,220,000	7,292,900	72,900	1.01	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,220,000	7,095,132	-124,868	-1.73	
1 用人費用	7,166,000	7,077,132	-88,868	-1.24	
16 退休及卹償金	7,166,000	7,077,132	-88,868	-1.24	
161 職員退休及離職金	7,166,000	7,077,132	-88,868	-1.24	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	18,000	-36,000	-66.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	18,000	-36,000	-66.67	
744 慰問、照護及濟助金	54,000	18,000	-36,000	-66.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		197,768	197,768		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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		197,768	197,768		
13 超時工作報酬		71,144	71,144		
131 加班費		71,144	71,144		
18 福利費		126,624	126,624		
18Y 其他福利費		126,624	126,624		
5M 建築及設備計畫	40,000	35,235	-4,765	-11.91	
5M4 其他設備	40,000	35,235	-4,765	-11.91	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	40,000	35,235	-4,765	-11.91	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	40,000	35,235	-4,765	-11.91	
51 購建固定資產	40,000	35,235	-4,765	-11.91	
516 購置雜項設備	40,000	35,235	-4,765	-11.91	5M 建築及設備計畫:係擷節開支所致

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	8,894,337	2,987,649	6,313,698	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物			764,148	(1)
房屋及建築	3,591,422	1,422,013	4,415,306	(1)
機械及設備	1,665,097	1,033,555	590,014	(1)
交通及運輸設備	110,000	65,997	17,500	(1)

註：

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
雜項設備	3,527,818	466,084	526,730	(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：

臺南市白河區仙草國民小學

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			
24,149			3,146,904	9,049,333
		收教育局補助107年度臺南市新設好 望角計畫764,148元	17,654	746,494
		簡易攝影教室平舖地板(教育局補助 款)60,000元108年行政大樓含教室補 強工程(教育部補助款)3,710,790元	2,653,542	3,931,173
		大仙寺補助仙草國小學校大門改426, 060元108年年度改善校舍屋頂防水隔 熱工程(教育局補助款)218456元		
24,149	(5)	教育局補助筆記型電腦30000描圖板2 3000模擬器(仿真器)42000木製DIY加 工器材組40000報廢電腦2台24149增 購Brightcast燈光控制器1組(教育局 補助款)25,000主播台桌組1台(教育 局補助款)15,000個人電腦4台(教育 局核撥)58,540元教育局補助107前瞻 國中小普通教室數位教學設更新計畫 等設備179,850元教育局撥入個人電 腦4台(AcerM4660GAcerV226HQL)5,34 64元24埠網管型GIga交換器Zyxel合 勤4台(教育局核撥)100160元財產增 加網路伺服器1台23,000元 領夾式無線麥克風發射及接收器組1 支(教育局補助款)17,500元	256,180	941,227
			15,228	46,275

臺南市白河區仙草國民小學

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			
		購置圖書購置師長來說書2冊1500,教育局補助可錄式4K動態影像單眼攝影機68000及空拍機25000教育局補助空拍機15000,1尺8大宮鼓1個(教育優先區補助款)20000元,1尺6宮鼓2個(分校校務發展基金)30,000元,1尺8大宮鼓1個(教育優先區補助款)20,000,軌道彈簧懸吊燈架1個(教育局補助款)20,000元,軌道彈簧懸吊燈架1個(教育局補助款)20,000元,Brightcast16英吋LED板燈1個(教育局補助款)18,000元,電動三軸背景架1個(教育局補助款)19,500元高爾夫協會補助推桿練習教具80,000元,東原國中撥入高爾夫練習網架3座(原值13500*3)捲皮宮鼓2組(教育局補助款)30000元財產增加教育部補助偏鄉學交藝文教學設備補助100,000元	204,300	3,384,164

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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		40,000			40,000	35,235	-4,765	
雜項設備		40,000			40,000	35,235	-4,765	
購建中固定資產								
合 計		40,000			40,000	35,235	-4,765	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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	25	29	4	教師23人，公務人員3人，教保 員1人，幼兒園廚工1人。職員增加 原因：係含提高國小教師員額編制 至每班1.65名2人，核准文 號：108年11月27日南市教課(二)字 第1081341070號函，國小合理教師 員額編制2人，核准文 號：108年10月30日南市教課(二)字 第1081246512號函。
職員	24	28	4	
工友	1	1	0	
合 計	25	29	4	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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										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	18,428,000		75,000		4,320,000	1,594,000		1,898,000		26,315,000	133,000	26,448,000
正式人員	18,428,000		75,000		4,320,000	1,594,000		1,898,000		26,315,000		26,315,000
聘僱人員												
兼任人員											133,000	133,000
一般行政管理計畫						7,166,000				7,166,000		7,166,000
正式人員						7,166,000				7,166,000		7,166,000
其他人員												
合 計	18,428,000		75,000		4,320,000	8,760,000		1,898,000		33,481,000	133,000	33,614,000

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701,650元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數31,700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2,017,000元，決算數1,736,298元，內容:教職員工考績獎金決算人數20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2,303,000元，決算數2,317,193元，內容:教職員工年終獎金決算人數29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—臺南市白河區仙草國民小學

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
20,574,070	249,400			4,053,491	1,775,529		2,282,572		28,935,062	965,420	29,900,482
20,574,070				4,006,728	1,730,054		2,200,352		28,511,204		28,511,204
	249,400			46,763	14,960		47,400		358,523		358,523
					30,515		34,820		65,335	965,420	1,030,755
		71,144			7,077,132		126,624		7,274,900		7,274,900
		71,144					126,624		197,768		197,768
					7,077,132				7,077,132		7,077,132
20,574,070	249,400	71,144		4,053,491	8,852,661		2,409,196		36,209,962	965,420	37,175,382

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學

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—臺南市白河區仙草國民小學

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			34,867,000		39,043,916		4,176,916	11.98	
國民教育計畫			27,607,000		31,715,781		4,108,781	14.88	係為調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等分支計 畫超支併決算之差 異數
一般行政管理 計畫			7,220,000		7,292,900		72,900	1.01	
建築及設備計 畫			40,000		35,235		-4,765	-11.91	係撙節開支所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草國民小學
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	%
29 公共關係費	60,000	59,989	-11	-0.02
291 公共關係費	60,000	59,989	-11	-0.02
3 材料及用品費	154,000	186,762	32,762	21.27
31 使用材料費	5,000	9,580	4,580	91.60
312 燃料	5,000	9,580	4,580	91.60
32 用品消耗	149,000	177,182	28,182	18.91
321 辦公(事務)用品	75,000	103,888	28,888	38.52
322 報章雜誌	0	2,100	2,100	0.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	37,000	59,188	22,188	59.97
326 食品	0	9,000	9,000	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	3,006	-3,994	-57.06
32Y 其他用品消耗	30,000	0	-30,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	51,000	67,899	16,899	33.14
45 雜項設備租金	51,000	67,899	16,899	33.14
451 雜項設備租金	51,000	67,899	16,899	33.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40,000	35,235	-4,765	-11.91
51 購建固定資產	40,000	35,235	-4,765	-11.91
516 購置雜項設備	40,000	35,235	-4,765	-11.91
6 稅捐及規費(強制費)	0	60	60	0.00
66 規費	0	60	60	0.00
661 行政規費與強制費	0	60	60	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,000	18,000	-40,000	-68.97
71 會費	2,000	0	-2,000	-100.00
713 職業團體會費	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	18,000	-36,000	-66.67
744 慰問、照護及濟助金	54,000	18,000	-36,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
751 技能競賽	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	34,867,000	39,043,916	4,176,916	11.98

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			4,857,000
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	2,937,000
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	1,416,000
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	198,000
5L 一般行政管理計畫	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	306,000

備註：