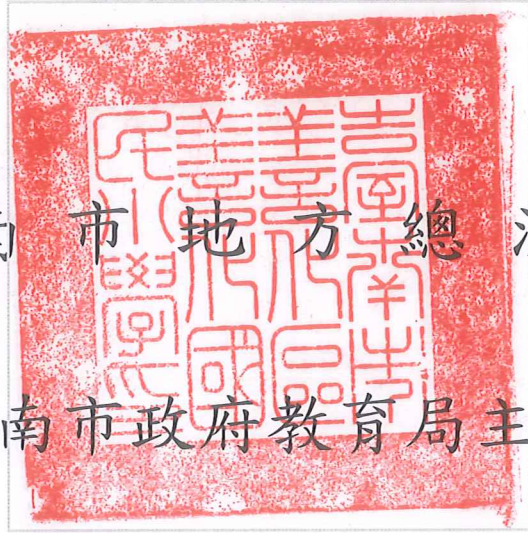


中華民國 108 年度

(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

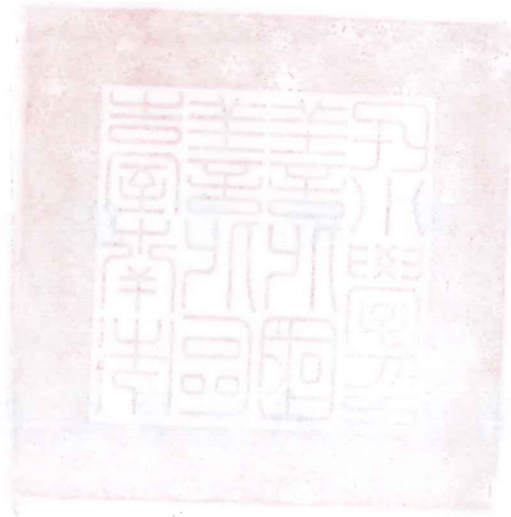
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市善化區善化國民小學編

國立中央圖書館

(國立中央圖書館藏書)



國立中央圖書館
藏書

國立中央圖書館

國立中央圖書館

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 11-17	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

Year	Month	Day	Event
1941	1	1	...
1941	1	2	...
1941	1	3	...
1941	1	4	...
1941	1	5	...
1941	1	6	...
1941	1	7	...
1941	1	8	...
1941	1	9	...
1941	1	10	...
1941	1	11	...
1941	1	12	...
1941	1	13	...
1941	1	14	...
1941	1	15	...
1941	1	16	...
1941	1	17	...
1941	1	18	...
1941	1	19	...
1941	1	20	...
1941	1	21	...
1941	1	22	...
1941	1	23	...
1941	1	24	...
1941	1	25	...
1941	1	26	...
1941	1	27	...
1941	1	28	...
1941	1	29	...
1941	1	30	...
1941	1	31	...

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 59,271,000 元，決算數 67,376,994 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 17 班，學生人數 397 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 55 人；特教班 1 班，學生人數 7 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 19 班，學生人數 435 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 55 人；特教班 1 班，學生人數 10 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 58,591,172 元，較本年度法定預算數 52,033,000 元，增加 6,558,172 元，計減增加 12.60%，主要係因：辦理各項超支併決算計畫。

(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 8,743,822 元，較本年度法定預算數 7,196,000 元，增加 1,547,822 元，計增加 21.51%。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 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 68,097,935 元，較法定預算數 58,967,000 元，增加 9,130,935 元，計增加 15.48%，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 24,000 元，較法定預算數 20,000 元，增加 4,000 元，計增加 20.00%。主要係因：場地租借收入實際情況較預計多。
2. 財產處分收入：決算數 1,375 元，較法定預算數 1,000 元，增加 375 元，計增加 37.50%。主要係因：變賣收入實際情況較預計多。
3. 租金收入：決算數 18,000 元，法定預算數 18,000 元。
4. 利息收入：決算數 5,155 元，較法定預算數 2,000 元，增加 3,155 元，計增加 157.75%。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 62,657,868 元，較法定預算數 58,874,000 元，增加 3,783,868 元，計增加 6.43%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、午餐運送車資、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 5,337,666 元，較法定預算數 0 元，增加 5,337,666 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)、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)、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。
7. 學雜費收入：決算數 53,576 元，較法定預算數 51,000 元，增加 2,576 元，計增加 5.05%。
8. 雜項收入：決算數 295 元，較法定預算數 1,000 元，減少 705 元，計減少 70.50%。主要係因：雜項收入實際情況較預計少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 67,376,994 元，較法定預算數 59,271,000 元，增加 8,105,994 元，計增加 13.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 58,591,172 元，較法定預算數 52,033,000 元，增加 6,558,172 元，計增加 12.60%。主要係因：辦理各項超支併決算計畫。
2. 一般行政管理計畫：決算數 8,743,822 元，較法定預算數 7,196,000 元，增加 1,547,822 元，計增加 21.51%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
5. 建築及設備計畫：決算數 42,000 元，法定預算數 42,000 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 304,000 元，本年度決算賸餘數 720,941 元，賸餘原因：節省用人費用所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 720,941 元，流動資產淨減 424,128 元，流動負債淨增 934,302，業務活動之淨現金流入 2,079,371 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 126,276 元，增加短期債務及其他負債 601,036 元，其他活動之淨現金流入 474,760 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,554,131 元。

期初現金及約當現金 5,976,333 元。

期末現金及約當現金 8,530,464 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,147,403,666 元，包括：流動資產 8,544,159 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 443,122 元、其他資產 1,138,416,385 元。

(二)負債總額為 1,145,502,799 元，包括：流動負債 6,683,921 元、其他負債 1,138,818,878 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,900,867 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 28,305,661 元，本年度增加 1,743,580 元(包括房屋及建築 669,172 元、機械及設備 782,153 元、交通及運輸設備 136,500、雜項設備 155,755)，減少 402,368 元(房屋及建築 2,750 元、機械及設備 109,160 元、雜項設備 174,610 元、電腦軟體 115,848 元)，累計折舊 11,698,995 元，期末餘額 17,947,878 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：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 9,168,000 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 6,887,000 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 2,281,000 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—臺南市善化區善化國民小學
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	58,967,000	100.00	68,097,935	100.00	9,130,935	15.48	63,565,978	100.00
43 勞務收入	20,000	0.03	24,000	0.04	4,000	20.00	14,000	0.02
431服務收入	20,000	0.03	24,000	0.04	4,000	20.00	14,000	0.02
45 財產收入	21,000	0.04	24,530	0.04	3,530	16.81	27,054	0.04
451財產處分收入	1,000	0.00	1,375	0.00	375	37.50	8,115	0.01
452租金收入	18,000	0.03	18,000	0.03			18,000	0.03
454利息收入	2,000	0.00	5,155	0.01	3,155	157.75	939	0.00
46 政府撥入收入	58,874,000	99.84	67,995,534	99.85	9,121,534	15.49	63,461,425	99.84
462公庫撥款收入	58,874,000	99.84	62,657,868	92.01	3,783,868	6.43	58,394,991	91.87
46Y政府其他撥入收入			5,337,666	7.84	5,337,666	0.00	5,066,434	7.97
4S 教學收入	51,000	0.09	53,576	0.08	2,576	5.05	51,510	0.08
4S1學雜費收入	51,000	0.09	53,576	0.08	2,576	5.05	51,510	0.08
4Y 其他收入	1,000	0.00	295	0.00	-705	-70.50	11,989	0.02
4YY雜項收入	1,000	0.00	295	0.00	-705	-70.50	11,989	0.02
5 基金用途	59,271,000	100.00	67,376,994	100.00	8,105,994	13.68	64,152,465	100.00
53 國民教育計畫	52,033,000	87.79	58,591,172	86.96	6,558,172	12.60	53,151,168	82.85
532國民小學教育	52,033,000	87.79	58,591,172	86.96	6,558,172	12.60	53,151,168	82.85
5L 一般行政管理計畫	7,196,000	12.14	8,743,822	12.98	1,547,822	21.51	10,943,297	17.06
5L1行政管理及推展	7,196,000	12.14	8,743,822	12.98	1,547,822	21.51	10,943,297	17.06
5M 建築及設備計畫	42,000	0.07	42,000	0.06		0.00	58,000	0.09
5M4其他設備	42,000	0.07	42,000	0.06			58,000	0.09
本期賸餘(短絀)	-304,000		720,941		1,024,941	-337.15	-586,487	
期初基金餘額	1,573,413		1,179,926		-393,487	-25.01	1,766,413	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,269,413		1,900,867		631,454	49.74	1,179,926	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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)	-304,000	720,941	1,024,941	-337.15
812 調整非現金項目		1,358,430	1,358,430	
8123 流動資產淨減(淨增)		424,128	424,128	
8124 流動負債淨增(淨減)		934,302	934,302	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-304,000	2,079,371	2,383,371	-784.00
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		601,036	601,036	
82C 增加其他資產		-126,276	-126,276	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		474,760	474,760	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-304,000	2,554,131	2,858,131	-940.17
84 期初現金及約當現金	7,500,744	5,976,333	-1,524,411	-20.32
85 期末現金及約當現金	7,196,744	8,530,464	1,333,720	18.53

不影響現金之其他活動：

- 1.增加代管資產-32,855,892元; 增加應付代管資產32,855,892元
- 2.增加退休及離職準備金-54,804元; 增加應付退休及離職金+54,804元

臺南市善化區善化國民小學
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	1,145,502,799	99.83	1,111,056,765	99.89	34,446,034	3.10
流動負債	6,683,921	0.58	5,749,619	0.52	934,302	16.25
應付款項	6,683,921	0.58	5,749,619	0.52	934,302	16.25
應付代收款	6,196,685	0.54	5,235,656	0.47	961,029	18.36
應付費用	487,236	0.04	513,963	0.05	-26,727	-5.20
其他負債	1,138,818,878	99.25	1,105,307,146	99.38	33,511,732	3.03
什項負債	1,138,818,878	99.25	1,105,307,146	99.38	33,511,732	3.03
存入保證金	664,990	0.06	63,954	0.01	601,036	939.79
應付退休及離職金	443,122	0.04	388,318	0.03	54,804	14.11
應付代管資產	1,137,710,766	99.16	1,104,854,874	99.34	32,855,892	2.97
基金餘額	1,900,867	0.17	1,179,926	0.11	720,941	61.10
基金餘額	1,900,867	0.17	1,179,926	0.11	720,941	61.10
基金餘額	1,900,867	0.17	1,179,926	0.11	720,941	61.10
累積餘額	1,900,867	0.17	1,179,926	0.11	720,941	61.10
合 計	1,147,403,666	100.00	1,112,236,691	100.00	35,166,975	3.16

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	58,967,000	68,097,935	9,130,935	15.48	
43 勞務收入	20,000	24,000	4,000	20.00	
431 服務收入	20,000	24,000	4,000	20.00	場地租借收入實際情況較預計多。
45 財產收入	21,000	24,530	3,530	16.81	
451 財產處分收入	1,000	1,375	375	37.50	變賣收入實際情況較預計少。
452 租金收入	18,000	18,000		0.00	
454 利息收入	2,000	5,155	3,155	157.75	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	58,874,000	67,995,534	9,121,534	15.49	
462 公庫撥款收入	58,874,000	62,657,868	3,783,868	6.43	
46Y 政府其他撥入收入		5,337,666	5,337,666	0.00	各項超支併決算計畫收入
4S 教學收入	51,000	53,576	2,576	5.05	
4S1 學雜費收入	51,000	53,576	2,576	5.05	
4Y 其他收入	1,000	295	-705	-70.50	
4YY 雜項收入	1,000	295	-705	-70.50	雜項收入實際情況較預計少。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	59,271,000	67,376,994	8,105,994	13.68	
53 國民教育計畫	52,033,000	58,591,172	6,558,172	12.60	
532 國民小學教育	52,033,000	58,591,172	6,558,172	12.60	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		209,161	209,161		
1 用人費用		209,161	209,161		
11 正式員額薪資		209,161	209,161		
113 職員薪金		209,161	209,161		53國民教育計畫增加原因:係辦理提高國小教師員額編制計畫等超支併決算案件所致
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		38,582	38,582		
1 用人費用		38,582	38,582		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,423	38,423		
124 兼職人員酬金		38,423	38,423		
18 福利費		159	159		
181 分擔員工保險費		159	159		
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		2,361,395	2,361,395		
1 用人費用		2,361,395	2,361,395		
11 正式員額薪資		1,605,936	1,605,936		
113 職員薪金		1,605,936	1,605,936		
12 聘僱及兼職人員薪資		270,126	270,126		
124 兼職人員酬金		270,126	270,126		
15 獎金		179,176	179,176		
152 年終獎金		179,176	179,176		
16 退休及卹償金		98,158	98,158		
161 職員退休及離職金		98,158	98,158		
18 福利費		207,999	207,999		
181 分擔員工保險費		207,999	207,999		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,851,382	1,851,382		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
1 用人費用		1,851,382	1,851,382		
11 正式員額薪資		1,385,418	1,385,418		
113 職員薪金		1,385,418	1,385,418		
12 聘僱及兼職人員薪資		36,018	36,018		
124 兼職人員酬金		36,018	36,018		
15 獎金		217,924	217,924		
152 年終獎金		217,924	217,924		
16 退休及卹償金		103,616	103,616		
161 職員退休及離職金		103,616	103,616		
18 福利費		108,406	108,406		
181 分擔員工保險費		108,406	108,406		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		49,500	49,500		
1 用人費用		49,500	49,500		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,500	49,500		
124 兼職人員酬金		49,500	49,500		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,280	23,280		
2 服務費用		23,280	23,280		
27 一般服務費		23,280	23,280		
27D 計時與計件人員酬金		23,280	23,280		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23,280元，內容：、教保員2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		705,457	705,457		
1 用人費用		705,457	705,457		
11 正式員額薪資		598,379	598,379		
113 職員薪金		598,379	598,379		
16 退休及卹償金		36,080	36,080		
161 職員退休及離職金		36,080	36,080		
18 福利費		70,998	70,998		
181 分擔員工保險費		70,998	70,998		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		56,485	56,485		
1 用人費用		56,485	56,485		
11 正式員額薪資		56,485	56,485		
113 職員薪金		56,485	56,485		

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	1,147,403,666	100.00	1,112,236,691	100.00	35,166,975	3.16
流動資產	8,544,159	0.74	6,414,156	0.58	2,130,003	33.21
現金	8,530,464	0.74	5,976,333	0.54	2,554,131	42.74
銀行存款	8,530,464	0.74	5,976,333	0.54	2,554,131	42.74
銀行存款-市庫存款	2,374,408	0.21	1,256,066	0.11	1,118,342	89.04
銀行存款-保管款-代收專戶	5,131,787	0.45	4,380,427	0.39	751,360	17.15
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	219,296	0.02	137,652	0.01	81,644	59.31
銀行存款-保管款-午餐專戶	139,983	0.01	138,234	0.01	1,749	1.27
銀行存款-保管款-保管專戶	664,990	0.06	63,954	0.01	601,036	939.79
應收款項	4,337	0.00	0	0.00	4,337	0.00
應收收益	4,337	0.00	0	0.00	4,337	0.00
預付款項	9,358	0.00	437,823	0.04	-428,465	-97.86
預付費用	9,358	0.00	437,823	0.04	-428,465	-97.86
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	443,122	0.04	388,318	0.03	54,804	14.11
準備金	443,122	0.04	388,318	0.03	54,804	14.11
退休及離職準備金	443,122	0.04	388,318	0.03	54,804	14.11
其他資產	1,138,416,385	99.22	1,105,434,217	99.39	32,982,168	2.98
什項資產	1,138,416,385	99.22	1,105,434,217	99.39	32,982,168	2.98
暫付及待結轉帳項	705,619	0.06	579,343	0.05	126,276	21.80
代管資產	1,137,710,766	99.16	1,104,854,874	99.34	32,855,892	2.97
代管資產-土地	1,076,848,674	93.85	1,043,992,782	93.86	32,855,892	3.15
代管資產-土地改良物	4,829,668	0.42	4,829,668	0.43	0	0.00
代管資產-房屋及設備	49,551,248	4.32	49,551,248	4.46	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,259,529	0.20	2,259,529	0.20	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	250,184	0.02	250,184	0.02	0	0.00
代管資產-什項設備	3,971,463	0.35	3,971,463	0.36	0	0.00
合 計	1,147,403,666	100.00	1,112,236,691	100.00	35,166,975	3.16

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		162,111	162,111		
1 用人費用		162,111	162,111		
11 正式員額薪資		82,240	82,240		
113 職員薪金		82,240	82,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		78,439	78,439		
124 兼職人員酬金		78,439	78,439		
18 福利費		1,432	1,432		
181 分擔員工保險費		1,432	1,432		
53220000 各校經常門分支計畫	52,033,000	51,748,632	-284,368	-0.55	
1 用人費用	50,067,000	50,067,000			
11 正式員額薪資	34,466,000	34,754,076	288,076	0.84	
113 職員薪金	34,083,000	34,560,648	477,648	1.40	
114 員工工資	383,000	193,428	-189,572	-49.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	648,000	991,963	343,963	53.08	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	229,000	572,971	343,971	150.21	
13 超時工作報酬	125,000		-125,000	-100.00	
131 加班費	125,000		-125,000	-100.00	
15 獎金	8,163,000	7,595,413	-567,587	-6.95	
151 考績獎金	3,864,000	3,438,596	-425,404	-11.01	
152 年終獎金	4,299,000	4,156,817	-142,183	-3.31	
16 退休及卹償金	3,108,000	3,129,648	21,648	0.70	
161 職員退休及離職金	3,085,000	3,120,080	35,080	1.14	
162 員工退休及離職金	23,000	9,568	-13,432	-58.40	
18 福利費	3,557,000	3,595,884	38,884	1.09	
181 分擔員工保險費	3,136,000	3,258,405	122,405	3.90	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	421,000	327,979	-93,021	-22.10	
19 提繳費		16	16		
191 提繳工資墊償費用		16	16		
2 服務費用	1,576,000	1,323,022	-252,978	-16.05	
21 水電費	360,000	202,324	-157,676	-43.80	
212 工作場所電費	315,000	171,833	-143,167	-45.45	
214 工作場所水費	45,000	30,491	-14,509	-32.24	
22 郵電費	67,000	64,207	-2,793	-4.17	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
221 郵費	10,000	3,394	-6,606	-66.06	
222 電話費	27,000	24,999	-2,001	-7.41	
224 數據通信費	30,000	35,814	5,814	19.38	
23 旅運費	122,000	53,677	-68,323	-56.00	
231 國內旅費	122,000	53,677	-68,323	-56.00	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,000	-8,000	-80.00	
241 印刷及裝訂費	10,000	2,000	-8,000	-80.00	
25 修理保養及保固費	411,000	372,928	-38,072	-9.26	
251 土地改良物修護費	96,000	96,000			
252 一般房屋修護費	112,000	48,334	-63,666	-56.84	
254 其他建築修護費		15,678	15,678		
255 機械及設備修護費	121,000	136,156	15,156	12.53	
256 交通及運輸設備修護費	12,000	520	-11,480	-95.67	
257 雜項設備修護費	60,000	76,240	16,240	27.07	
258 其他資產修護費	10,000		-10,000	-100.00	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	522,000	500,952	-21,048	-4.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,670	2,670		
277 代理(辦)費	49,000	48,740	-260	-0.53	
279 外包費	50,000	23,184	-26,816	-53.63	279外包費:機械保全
27D 計時與計件人員酬金	389,000	394,358	5,358	1.38	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389,000元，決算數394,358元，內容：進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	34,000	32,000	-2,000	-5.88	
28 專業服務費	7,000	54,934	47,934	684.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		40,414	40,414		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	11,520	4,520	64.57	
288 委託考選訓練費		3,000	3,000		
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	344,000	330,690	-13,310	-3.87	
31 使用材料費	6,000	6,500	500	8.33	
312 燃料	6,000	500	-5,500	-91.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
315 設備零件		6,000	6,000		
32 用品消耗	338,000	324,190	-13,810	-4.09	
321 辦公(事務)用品	220,000	191,151	-28,849	-13.11	
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	69,000	117,848	48,848	70.79	
326 食品	10,000	6,960	-3,040	-30.40	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	8,231	-1,769	-17.69	
32Y 其他用品消耗	26,000		-26,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	25,100	-4,900	-16.33	
44 交通及運輸設備租金		6,000	6,000		
442 車租		6,000	6,000		
45 雜項設備租金	30,000	19,100	-10,900	-36.33	
451 雜項設備租金	30,000	19,100	-10,900	-36.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	2,820	-13,180	-82.38	
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	15,000	1,820	-13,180	-87.87	
751 技能競賽	15,000	1,820	-13,180	-87.87	
53221205 午餐運送車資-市預算		188,160	188,160		
2 服務費用		188,160	188,160		
23 旅運費		188,160	188,160		
235 貨物運費		188,160	188,160		
53221502 特教學生助理人員		671,240	671,240		
1 用人費用		61,662	61,662		
11 正式員額薪資		51,422	51,422		
113 職員薪金		51,422	51,422		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,240	10,240		
124 兼職人員酬金		10,240	10,240		
2 服務費用		609,578	609,578		
27 一般服務費		609,578	609,578		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		609,578	609,578		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609,578元，內容：特教學生助理人員3名
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		
28 專業服務費		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
5L 一般行政管理計畫	7,196,000	8,743,822	1,547,822	21.51	
5L1 行政管理及推展	7,196,000	8,743,822	1,547,822	21.51	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,196,000	7,545,434	349,434	4.86	
1 用人費用	7,190,000	7,537,434	347,434	4.83	
16 退休及卹償金	7,190,000	7,537,434	347,434	4.83	
161 職員退休及離職金	7,190,000	7,415,472	225,472	3.14	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
162 工員退休及離職金		121,962	121,962		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	8,000	2,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	8,000	2,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,198,388	1,198,388		
1 用人費用		1,198,388	1,198,388		
11 正式員額薪資		424,402	424,402		
113 職員薪金		424,402	424,402		
12 聘僱及兼職人員薪資		21,101	21,101		
124 兼職人員酬金		21,101	21,101		
13 超時工作報酬		172,296	172,296		
131 加班費		172,296	172,296		
16 退休及卹償金		1,108	1,108		
161 職員退休及離職金		1,108	1,108		
18 福利費		579,481	579,481		
181 分擔員工保險費		66,831	66,831		
18Y 其他福利費		512,650	512,650		
5M 建築及設備計畫	42,000	42,000			
5M4 其他設備	42,000	42,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
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
資產	28,305,661	9,448,215	1,726,556	(1)
非理財目的之長期投資			1,726,556	(1)
土地				
土地改良物	16,868,839	3,915,246		(1)
房屋及建築	1,582,142	61,784	669,172	(2)
機械及設備	4,350,958	2,559,123	782,153	(1)
交通及運輸設備	984,322	774,534	136,500	(1)
雜項設備	3,837,822	2,137,528	155,755	(2)
購建中固定資產				
電腦軟體	681,578		-17,024	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市善化區善化國民小學

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			
385,344 402,368			2,250,780	17,947,878
2,750	(5)	增加:建物增值669,172元;減少:報廢 2750元	1,104,072 47,868	11,849,521 2,138,912
109,160	(7)	增加:抽水馬達、dDor雷射刻切機等; 減少:撥出財產一批	544,675	1,920,153
174,610	(7)	增加:螢幕探照燈、伴唱機等	75,000	271,288
		增加:公佈欄、投影機等;減少:財產 撥出一批	479,165	1,202,274
-98,824 115,848	(11)	主要係無形資產攤銷		565,730

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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		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—臺南市善化區善化國民小學
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	43	49	6	教師41人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人；決算數大於預算數係因：辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫增加3名正式教師、國小合理教師員額編制增加3名長代教師、增置教保員1人及增置廚工1人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	41	48	7	
工友	1	0	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	43	49	6	

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3名、充實行政人力1名、教保員2名教保費、進用身心障礙人士1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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										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	34,466,000	419,000	125,000		8,163,000	3,108,000		3,557,000		49,838,000	229,000	50,067,000
正式人員	34,466,000		125,000		8,111,000	3,083,000		3,485,000		49,270,000		49,270,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											229,000	229,000
一般行政管理計畫						7,190,000				7,190,000		7,190,000
正式人員						7,190,000				7,190,000		7,190,000
兼任人員												
其他人員												
合 計	34,466,000	419,000	125,000		8,163,000	10,298,000		3,557,000		57,028,000	229,000	57,257,000

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389,000元，決算數1,547,361元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,864,000元，決算數3,438,596元，內容：教職員工考績獎金決算人數39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4,247,000元，決算數4,553,917元，內容：教職員工年終獎金決算人數46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—臺南市善化區善化國民小學

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
38,743,117	418,992			7,992,513	3,367,502		3,984,878	16	54,507,018	1,055,717	55,562,735
38,743,117				7,992,513	3,307,630		3,787,546	16	53,830,822		53,830,822
	418,992				25,140		53,868		498,000		498,000
					34,732		143,464		178,196	1,055,717	1,233,913
424,402		172,296			7,538,542		579,481		8,714,721	21,101	8,735,822
424,402		172,296			1,108		579,481		1,177,287		1,177,287
										21,101	21,101
					7,537,434				7,537,434		7,537,434
39,167,519	418,992	172,296		7,992,513	10,906,044		4,564,359	16	63,221,739	1,076,818	64,298,557

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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－臺南市善化區善化國民小學

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			59,271,000		67,376,994		8,105,994	13.68	
國民教育計畫			52,033,000		58,591,172		6,558,172	12.60	53國民教育計畫增加原因:係辦理提高國小教師員額編制計畫等超支併決算案件所致
一般行政管理計畫			7,196,000		8,743,822		1,547,822	21.51	5L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—臺南市善化區善化國民小學

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	57,257,000	64,298,557	7,041,557	12.30
11 正式員額薪資	34,466,000	39,167,519	4,701,519	13.64
12 聘僱及兼職人員薪資	648,000	1,495,810	847,810	130.83
13 超時工作報酬	125,000	172,296	47,296	37.84
15 獎金	8,163,000	7,992,513	-170,487	-2.09
16 退休及卹償金	10,298,000	10,906,044	608,044	5.90
18 福利費	3,557,000	4,564,359	1,007,359	28.32
19 提繳費	0	16	16	0.00
2 服務費用	1,576,000	2,669,827	1,093,827	69.41
21 水電費	360,000	202,324	-157,676	-43.80
22 郵電費	67,000	64,207	-2,793	-4.17
23 旅運費	122,000	241,837	119,837	98.23
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,000	-8,000	-80.00
25 修理保養及保固費	411,000	372,928	-38,072	-9.26
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	522,000	1,644,597	1,122,597	215.06
28 專業服務費	7,000	69,934	62,934	899.06
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	344,000	330,690	-13,310	-3.87
31 使用材料費	6,000	6,500	500	8.33
32 用品消耗	338,000	324,190	-13,810	-4.09
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	25,100	-4,900	-16.33
44 交通及運輸設備租金	0	6,000	6,000	0.00
45 雜項設備租金	30,000	19,100	-10,900	-36.33
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	22,000	10,820	-11,180	-50.82
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33
75 競賽及交流活動費	15,000	1,820	-13,180	-87.87
合 計	59,271,000	67,376,994	8,105,994	13.68

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	389,000	1,593,417	1,204,417	309.62	
27D 計時與計件人員酬金	389,000	1,538,003	1,149,003	295.37	27D超支原因：主係支付充實行政人力、特教學生助理人員、教保員教保費及進用身心障礙人士等
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		55,414	55,414		285超支原因：主係國中小自學進修鑑定考試出席費等

主辦會計人員：魏惠玲



基金主持人：黃莉雯



