

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)

臺南市學甲區學甲國民小學編

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 10-16	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 17-20	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 21	頁
5、員工人數彙計表	第 22	頁
6、用人費用彙計表	第 23-24	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 25	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
9、各項費用彙計表	第 27	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 28	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 65,643,000 元，決算數 72,050,259 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 341 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；補校 1 班，學生人數 20 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 360 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 58 人；特教班 1 班，學生人數 6 人；補校 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 57,345,151 元，較本年度法定預算數 52,342,000 元，增加 5,003,151 元，計增加 9.56%。

(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 14,593,349 元，較本年度法定預算數 13,098,000 元，增加 1,495,349 元，計增加 11.42%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、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 111,759 元，較本年度法定預算數 203,000 元，減少 91,241 元，計減少 44.95%，主要係因：筆記型電腦等財產購置另取得補助款支應，相關經費暫緩執行。

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 73,353,125 元，較法定預算數 65,195,000 元，增加 8,158,125 元，計增加 12.51%，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 93,036 元，較法定預算數 190,000 元，減少 96,964 元，計減少 51.03%。主要係因：場地使用費收入不如預期。
2. 財產處分收入：決算數 4,370 元，較法定預算數 0 元，增加 4,370 元。主要係因：超收廢舊財產變賣收入。
3. 利息收入：決算數 1,855 元，較法定預算數 2,000 元，減少 145 元，計減少 7.25%。
4. 公庫撥款收入：決算數 68,424,951 元，較法定預算數 64,949,000 元，增加 3,475,951 元，計增加 5.35%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 4,718,937 元，較法定預算數 0 元，增加 4,718,937 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)等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數 55,709 元，較法定預算數 54,000 元，增加 1,709 元，計增加 3.16%。
7. 雜項收入：決算數 54,267 元，較法定預算數 0 元，增加 54,267 元。主要係因：收回以前年度歲出。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 72,050,259 元，較法定預算數 65,643,000 元，增加 6,407,259 元，計增加 9.76%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 57,345,151 元，較法定預算數 52,342,000 元，增加 5,003,151 元，計增加 9.56%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 14,593,349 元，較法定預算數 13,098,000 元，增加 1,495,349 元，計增加 11.42%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、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 111,759 元，較法定預算數 203,000 元，減少 91,241 元，計減少 44.95%。主要係因：筆記型電腦等財產購置另取得補助款支應，相關經費暫緩執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 448,000 元，本年度決算賸餘數 1,302,866 元，賸餘原因：108 年 1 月至 8 月間，國際英語村外籍教師實際進用人數為 1 人，較預算編列標準(2 人)低，致相關服務費用賸餘；用人費用支出不足數低於預期，致超收教育局撥補之用人費用補助款。

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 1,302,866 元，流動負債淨增 1,319,178 元，業務活動之淨現金流入 2,622,044 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 284,962 元，增加短期債務及其他負債 11,031 元，其他活動之淨現金流入 295,993 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 2,918,037 元。
期初現金及約當現金 6,269,359 元。
期末現金及約當現金 9,187,396 元。

四、資產負債情況

- (一)資產總額為 312,369,358 元，包括：流動資產 9,187,396 元、其他資產 303,181,962 元。
- (二)負債總額為 308,733,599 元，包括：流動負債 5,517,243 元、其他負債 303,216,356 元。
- (三)基金餘額為累積餘額 3,635,759 元。

五、資本資產及長期負債概況

- (一)資產：取得成本 13,936,019 元，本年度增加 1,884,893 元(包括機械及設備 718,496 元、交通及運輸設備 413,917 元、雜項設備 752,480 元)，累計折舊 11,249,562 元，期末餘額 4,571,350 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 8,219,000 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 6,108,000 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)

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等 2,111,000 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—臺南市學甲區學甲國民小學

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	65,195,000	100.00	73,353,125	100.00	8,158,125	12.51	68,481,227	100.00
43 勞務收入	190,000	0.29	93,036	0.13	-96,964	-51.03	170,276	0.25
431服務收入	190,000	0.29	93,036	0.13	-96,964	-51.03	170,276	0.25
45 財產收入	2,000	0.00	6,225	0.01	4,225	211.25	10,567	0.02
451財產處分收入			4,370	0.01	4,370	0.00	8,700	0.01
454利息收入	2,000	0.00	1,855	0.00	-145	-7.25	1,867	0.00
46 政府撥入收入	64,949,000	99.62	73,143,888	99.71	8,194,888	12.62	68,196,138	99.58
462公庫撥款收入	64,949,000	99.62	68,424,951	93.28	3,475,951	5.35	63,950,962	93.38
46Y政府其他撥入收入			4,718,937	6.43	4,718,937	0.00	4,245,176	6.20
4S 教學收入	54,000	0.08	55,709	0.08	1,709	3.16	54,246	0.08
4S1學雜費收入	54,000	0.08	55,709	0.08	1,709	3.16	54,246	0.08
4Y 其他收入			54,267	0.07	54,267	0.00	50,000	0.07
4YY雜項收入			54,267	0.07	54,267	0.00	50,000	0.07
5 基金用途	65,643,000	100.00	72,050,259	100.00	6,407,259	9.76	68,705,491	100.00
53 國民教育計畫	52,342,000	79.74	57,345,151	79.59	5,003,151	9.56	53,255,454	77.51
532國民小學教育	52,342,000	79.74	57,345,151	79.59	5,003,151	9.56	53,255,454	77.51
5L 一般行政管理計畫	13,098,000	19.95	14,593,349	20.25	1,495,349	11.42	15,407,096	22.42
5L1行政管理及推展	13,098,000	19.95	14,593,349	20.25	1,495,349	11.42	15,407,096	22.42
5M 建築及設備計畫	203,000	0.31	111,759	0.16	-91,241	-44.95	42,941	0.06
5M4其他設備	203,000	0.31	111,759	0.16	-91,241	-44.95	42,941	0.06
本期賸餘(短絀)	-448,000		1,302,866		1,750,866	-390.82	-224,264	
期初基金餘額	2,170,157		2,332,893		162,736	7.50	2,557,157	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,722,157		3,635,759		1,913,602	111.12	2,332,893	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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)	-448,000	1,302,866	1,750,866	-390.82
812 調整非現金項目		1,319,178	1,319,178	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,319,178	1,319,178	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-448,000	2,622,044	3,070,044	-685.28
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		284,962	284,962	
825 增加短期債務及其他負債		11,031	11,031	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		295,993	295,993	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-448,000	2,918,037	3,366,037	-751.35
84 期初現金及約當現金	6,145,368	6,269,359	123,991	2.02
85 期末現金及約當現金	5,697,368	9,187,396	3,490,028	61.26

備註：不影響現金之其他活動：

增加代管資產-241,861元; 增加應付代管資產+241,861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	312,369,358	100.00	309,494,422	100.00	2,874,936	0.93
流動資產	9,187,396	2.94	6,269,359	2.03	2,918,037	46.54
現金	9,187,396	2.94	6,269,359	2.03	2,918,037	46.54
銀行存款	9,187,396	2.94	6,269,359	2.03	2,918,037	46.54
銀行存款-市庫存款	4,423,950	1.42	2,807,272	0.91	1,616,678	57.59
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,530,582	1.13	2,304,836	0.74	1,225,746	53.18
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	390,111	0.12	243,294	0.08	146,817	60.35
銀行存款-保管款-午餐專戶	731,208	0.23	848,198	0.27	-116,990	-13.79
銀行存款-保管款-其他	34,755	0.01	0	0.00	34,755	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	76,790	0.02	65,759	0.02	11,031	16.77
其他資產	303,181,962	97.06	303,225,063	97.97	-43,101	-0.01
什項資產	303,181,962	97.06	303,225,063	97.97	-43,101	-0.01
暫付及待結轉帳項	42,396	0.01	327,358	0.11	-284,962	-87.05
代管資產	303,139,566	97.05	302,897,705	97.87	241,861	0.08
代管資產-土地	242,997,068	77.79	242,613,427	78.39	383,641	0.16
代管資產-土地改良物	4,649,030	1.49	4,649,030	1.50	0	0.00
代管資產-房屋及設備	52,377,402	16.77	52,377,402	16.92	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,295,109	0.41	1,295,109	0.42	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	452,960	0.15	452,960	0.15	0	0.00
代管資產-什項設備	1,367,997	0.44	1,509,777	0.49	-141,780	-9.39
合 計	312,369,358	100.00	309,494,422	100.00	2,874,936	0.93

註：

臺南市學甲區學甲國民小學
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	308,733,599	98.84	307,161,529	99.25	1,572,070	0.51
流動負債	5,517,243	1.77	4,198,065	1.36	1,319,178	31.42
應付款項	5,517,243	1.77	4,198,065	1.36	1,319,178	31.42
應付代收款	4,729,052	1.51	3,723,686	1.20	1,005,366	27.00
應付費用	788,191	0.25	474,379	0.15	313,812	66.15
其他負債	303,216,356	97.07	302,963,464	97.89	252,892	0.08
什項負債	303,216,356	97.07	302,963,464	97.89	252,892	0.08
存入保證金	76,790	0.02	65,759	0.02	11,031	16.77
應付代管資產	303,139,566	97.05	302,897,705	97.87	241,861	0.08
基金餘額	3,635,759	1.16	2,332,893	0.75	1,302,866	55.85
基金餘額	3,635,759	1.16	2,332,893	0.75	1,302,866	55.85
基金餘額	3,635,759	1.16	2,332,893	0.75	1,302,866	55.85
累積餘額	3,635,759	1.16	2,332,893	0.75	1,302,866	55.85
合 計	312,369,358	100.00	309,494,422	100.00	2,874,936	0.93

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	65,195,000	73,353,125	8,158,125	12.51	
43 勞務收入	190,000	93,036	-96,964	-51.03	
431 服務收入	190,000	93,036	-96,964	-51.03	短收場地使用費收入
45 財產收入	2,000	6,225	4,225	211.25	
451 財產處分收入		4,370	4,370	0.00	超收廢舊財產變賣收入
454 利息收入	2,000	1,855	-145	-7.25	
46 政府撥入收入	64,949,000	73,143,888	8,194,888	12.62	
462 公庫撥款收入	64,949,000	68,424,951	3,475,951	5.35	
46Y 政府其他撥入收入		4,718,937	4,718,937	0.00	超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助
4S 教學收入	54,000	55,709	1,709	3.16	
4S1 學雜費收入	54,000	55,709	1,709	3.16	
4Y 其他收入		54,267	54,267	0.00	
4YY 雜項收入		54,267	54,267	0.00	收回以前年度歲出

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	65,643,000	72,050,259	6,407,259	9.76	
53 國民教育計畫	52,342,000	57,345,151	5,003,151	9.56	
532 國民小學教育	52,342,000	57,345,151	5,003,151	9.56	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		186,291	186,291		
1 用人費用		186,291	186,291		
11 正式員額薪資		186,291	186,291		
113 職員薪金		186,291	186,291		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		342,908	342,908		
1 用人費用		342,908	342,908		
11 正式員額薪資		304,134	304,134		
113 職員薪金		304,134	304,134		
16 退休及卹償金		19,640	19,640		
161 職員退休及離職金		19,640	19,640		
18 福利費		19,134	19,134		
181 分擔員工保險費		19,134	19,134		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		28,046	28,046		
1 用人費用		28,046	28,046		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,618	27,618		
124 兼職人員酬金		27,618	27,618		
18 福利費		428	428		
181 分擔員工保險費		428	428		
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		1,474,037	1,474,037		
1 用人費用		1,474,037	1,474,037		
11 正式員額薪資		876,798	876,798		
113 職員薪金		876,798	876,798		
12 聘僱及兼職人員薪資		299,840	299,840		
124 兼職人員酬金		299,840	299,840		
15 獎金		118,622	118,622		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	%	
152 年終獎金		118,622	118,622		
16 退休及卹償金		58,512	58,512		
161 職員退休及離職金		58,512	58,512		
18 福利費		120,265	120,265		
181 分擔員工保險費		120,265	120,265		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,979,382	1,979,382		
1 用人費用		1,979,382	1,979,382		
11 正式員額薪資		1,391,414	1,391,414		
113 職員薪金		1,391,414	1,391,414		
12 聘僱及兼職人員薪資		171,200	171,200		
124 兼職人員酬金		171,200	171,200		
15 獎金		173,476	173,476		
152 年終獎金		173,476	173,476		
16 退休及卹償金		118,994	118,994		
161 職員退休及離職金		118,994	118,994		
18 福利費		124,298	124,298		
181 分擔員工保險費		124,298	124,298		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		139,200	139,200		
1 用人費用		139,200	139,200		
12 聘僱及兼職人員薪資		139,200	139,200		
124 兼職人員酬金		139,200	139,200		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		15,630	15,630		
2 服務費用		15,630	15,630		
27 一般服務費		15,630	15,630		
27D 計時與計件人員酬金		15,630	15,630		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15,630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		753,395	753,395		
1 用人費用		752,595	752,595		
11 正式員額薪資		640,621	640,621		
113 職員薪金		640,621	640,621		
16 退休及卹償金		39,778	39,778		
161 職員退休及離職金		39,778	39,778		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	%	
18 福利費		72,029	72,029		
181 分擔員工保險費		72,029	72,029		
19 提繳費		167	167		
191 提繳工資墊償費用		167	167		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		71,679	71,679		
1 用人費用		71,679	71,679		
11 正式員額薪資		71,679	71,679		
113 職員薪金		71,679	71,679		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		223,764	223,764		
1 用人費用		223,764	223,764		
11 正式員額薪資		66,000	66,000		
113 職員薪金		66,000	66,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		147,800	147,800		
124 兼職人員酬金		147,800	147,800		
16 退休及卹償金		3,296	3,296		
161 職員退休及離職金		3,296	3,296		
18 福利費		6,668	6,668		
181 分擔員工保險費		6,668	6,668		
53220000 各校經常門分支計 畫	52,342,000	51,262,771	-1,079,229	-2.06	
1 用人費用	46,661,000	46,661,000			
11 正式員額薪資	32,444,000	31,757,923	-686,077	-2.11	
113 職員薪金	32,444,000	31,757,923	-686,077	-2.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	795,000	1,028,339	233,339	29.35	
122 約僱職員薪金		8,245	8,245		
124 兼職人員酬金	795,000	1,020,094	225,094	28.31	
13 超時工作報酬	113,000	137,768	24,768	21.92	
131 加班費	113,000	137,768	24,768	21.92	
15 獎金	7,165,000	7,442,984	277,984	3.88	
151 考績獎金	3,231,000	3,498,198	267,198	8.27	
152 年終獎金	3,934,000	3,944,786	10,786	0.27	
16 退休及卹償金	2,907,000	2,823,859	-83,141	-2.86	
161 職員退休及離職金	2,907,000	2,823,859	-83,141	-2.86	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	%	
18 福利費	3,237,000	3,470,127	233,127	7.20	
181 分擔員工保險費	2,880,000	3,064,964	184,964	6.42	
183 傷病醫藥費		7,400	7,400		
18Y 其他福利費	357,000	397,763	40,763	11.42	
2 服務費用	5,121,000	4,080,272	-1,040,728	-20.32	
21 水電費	384,000	328,577	-55,423	-14.43	
212 工作場所電費	284,000	266,888	-17,112	-6.03	
214 工作場所水費	100,000	61,689	-38,311	-38.31	
22 郵電費	96,000	43,904	-52,096	-54.27	
221 郵費	16,000	2,018	-13,982	-87.39	
222 電話費	40,000	26,286	-13,714	-34.29	
224 數據通信費	40,000	15,600	-24,400	-61.00	
23 旅運費	65,000	64,978	-22	-0.03	
231 國內旅費	65,000	63,663	-1,337	-2.06	
235 貨物運費		1,315	1,315		
24 印刷裝訂與廣告費	41,000	31,004	-9,996	-24.38	
241 印刷及裝訂費	41,000	31,004	-9,996	-24.38	
25 修理保養及保固費	365,000	303,327	-61,673	-16.90	
252 一般房屋修護費	99,000	89,750	-9,250	-9.34	
255 機械及設備修護費	142,000	92,050	-49,950	-35.18	
256 交通及運輸設備修護費	49,000	68,077	19,077	38.93	
257 雜項設備修護費	75,000	53,450	-21,550	-28.73	
26 保險費	4,000	3,694	-306	-7.65	
264 交通及運輸設備保險費	4,000	2,061	-1,939	-48.48	
26Y 其他保險費		1,633	1,633		
27 一般服務費	4,041,000	3,203,240	-837,760	-20.73	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	400	-1,600	-80.00	
277 代理(辦)費	55,000	40,400	-14,600	-26.55	
279 外包費	101,000	223,938	122,938	121.72	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177,570元(不含機械保全46,368元)，內容：樹木修剪、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	3,852,000	2,914,754	-937,246	-24.33	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3,852,000元，決算數2,914,754元，內容：約用人員2名、進用身心障礙人士1名、國際英語村外籍教師2名、臨時僱工3名
27F 體育活動費	31,000	23,748	-7,252	-23.39	
28 專業服務費	53,000	35,048	-17,952	-33.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44,000	20,148	-23,852	-54.21	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	14,900	5,900	65.56	
29 公共關係費	72,000	66,500	-5,500	-7.64	
291 公共關係費	72,000	66,500	-5,500	-7.64	
3 材料及用品費	488,000	461,009	-26,991	-5.53	
31 使用材料費	57,000	17,171	-39,829	-69.88	
312 燃料	57,000	17,171	-39,829	-69.88	
32 用品消耗	431,000	443,838	12,838	2.98	
321 辦公(事務)用品	331,000	380,575	49,575	14.98	
322 報章雜誌	8,000	6,310	-1,690	-21.13	
323 農業與園藝用品及環境美化費	34,000	30,519	-3,481	-10.24	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
326 食品		1,520	1,520		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	24,914	-5,086	-16.95	
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	40,000	48,600	8,600	21.50	
44 交通及運輸設備租金		14,000	14,000		
442 車租		14,000	14,000		
45 雜項設備租金	40,000	34,600	-5,400	-13.50	
451 雜項設備租金	40,000	34,600	-5,400	-13.50	
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	10,890	-2,110	-16.23	
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
646 使用牌照稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
66 規費	8,000	6,390	-1,610	-20.13	
661 行政規費與強制費	2,000	450	-1,550	-77.50	
663 汽車燃料使用費	6,000	5,940	-60	-1.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	19,000	1,000	-18,000	-94.74	
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	18,000		-18,000	-100.00	
751 技能競賽	18,000		-18,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		325,261	325,261		
2 服務費用		325,261	325,261		
27 一般服務費		325,261	325,261		
27D 計時與計件人員酬金		325,261	325,261		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325,261元，內容：特教學生助理人員3名
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
5L 一般行政管理計畫	13,098,000	14,593,349	1,495,349	11.42	
5L1 行政管理及推展	13,098,000	14,593,349	1,495,349	11.42	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	13,098,000	13,662,431	564,431	4.31	
1 用人費用	13,086,000	13,650,431	564,431	4.31	
15 獎金	130,000	133,874	3,874	2.98	
152 年終獎金	130,000	133,874	3,874	2.98	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
16 退休及卹償金	12,956,000	13,516,557	560,557	4.33	
161 職員退休及離職金	12,956,000	13,516,557	560,557	4.33	
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		930,918	930,918		
1 用人費用		930,918	930,918		
11 正式員額薪資		255,818	255,818		
113 職員薪金		255,818	255,818		
18 福利費		675,100	675,100		

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	13,936,019	9,892,194	1,884,893	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	20,000	11,000		
房屋及建築	1,144,903	653,520		
機械及設備	3,308,189	2,286,844	718,496	(3)
交通及運輸設備	2,994,267	1,977,459	413,917	(1)
雜項設備	6,437,132	4,963,371	752,480	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	31,528			

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	%	
18Y 其他福利費		675,100	675,100		
5M 建築及設備計畫	203,000	111,759	-91,241	-44.95	
5M4 其他設備	203,000	111,759	-91,241	-44.95	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	203,000	111,759	-91,241	-44.95	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	203,000	111,759	-91,241	-44.95	
51 購建固定資產	203,000	111,759	-91,241	-44.95	
514 購置機械及設備	28,000		-28,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：主要係筆記型電腦等財產購置另取得補助款支應，相關經費暫緩執行
516 購置雜項設備	175,000	111,759	-63,241	-36.14	

臺南市學甲區學甲國民小學

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			
			1,357,368	4,571,350
			6,600	2,400
			54,456	436,927
		14月：購置英聽教室個人電腦1台，計11,261元；購置筆電4台，計95,000元。26月：撥入嵌入式拉門黑板3組，計45,000元；撥入75吋液晶顯示器3組，計224,775元。38月：購置個人電腦1台，計21,979元；購置投影機1台，計22,295元；購置人工呼吸器1台，24,000元。410月：撥入電腦1批，計147,026元；購置軟水處理機1台，計15,000元。511月：撥入網路交換器1批，計100,160元；購置數位相機1台，計12,000元。	337,562	1,402,279
		4月：購置英聽教室教學廣播設備413,917元。	392,000	1,038,725
		13月：購置75吋智慧電視1台，計77,500元。24月：購置寫字桌連椅一套30組，計22,522元。35月：購置校長室飲水機1座，計21,759元；購置十鼓隊文創認同鼓，計12,968元；購置影音館智慧觸控電視1台，計77,500元。48月：購置冷氣3台，計117,696元；購置冰箱1台，計24,206元；購置十鼓隊大鼓1個，計25,200元。59月：購置電視1台，計31,363元；購置飲水機1台，計17,766元。611月：購置廚房鍋爐1組，計163,600元。712月：改造廚房鍋爐1組，計增值61,400元；購置駕駛式割草車1台，計99,000元。	566,750	1,659,491
				31,528

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
權利 遞耗資產 其他				
負債 長期債務				

註：

臺南市學甲區學甲國民小學

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)攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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		28,000			28,000		-28,000	
機械及設備		28,000			28,000		-28,000	
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		175,000			175,000	111,759	-63,241	
雜項設備		175,000			175,000	111,759	-63,241	
購建中固定資產								
合 計		203,000			203,000	111,759	-91,241	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	39	45	6	教師40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：增置專任輔導教師1人，核准文號：臺南市政府教育局108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函；增置教保員1人，及幼兒園廚工1人，核准文號：臺南市政府教育局108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函；增置國小合理教師員額編制計畫代理教師2人，核准文號：臺南市政府教育局108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函；學校教師借調本市教育局，增聘代理教師1人，核准文號：臺南市政府教育局108年5月29日南市教課(二)字第1080638066號函
職員	39	45	6	
合 計	39	45	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1名教保費、約用人員2名、臨時僱工3名、進用身心障礙人士1名、國際英語村外籍教師2名；279外包費，內容：樹木修剪、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	32,444,000		113,000		7,165,000	2,907,000		3,237,000		45,866,000	795,000	46,661,000
正式人員	32,444,000		113,000		7,165,000	2,907,000		3,237,000		45,866,000		45,866,000
聘僱人員												
兼任人員											795,000	795,000
一般行政管理計畫					130,000	12,956,000				13,086,000		13,086,000
正式人員					130,000	12,956,000				13,086,000		13,086,000
其他人員												
合 計	32,444,000		113,000		7,295,000	15,863,000		3,237,000		58,952,000	795,000	59,747,000

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3,852,000元，決算數3,766,432元；279外包費：預算數0元(不含機械保全101,000元)，決算數177,570元(不含機械保全46,368元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,231,000元，決算數3,498,198元，內容：教職員考績獎金決算人數36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4,064,000元，決算數4,370,758元，內容：教職員年終獎金決算人數48名、月退休人員年終慰問金決算人數2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—臺南市學甲區學甲國民小學

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
35,294,860	8,245	137,768		7,735,082	3,064,079		3,812,949	167	50,053,150	1,805,752	51,858,902
35,294,860		137,768		7,685,984	3,011,452		3,691,080	167	49,821,311		49,821,311
	8,245				509		662		9,416		9,416
				49,098	52,118		121,207		222,423	1,805,752	2,028,175
255,818				133,874	13,516,557		675,100		14,581,349		14,581,349
255,818							675,100		930,918		930,918
				133,874	13,516,557				13,650,431		13,650,431
35,550,678	8,245	137,768		7,868,956	16,580,636		4,488,049	167	64,634,499	1,805,752	66,440,251

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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—臺南市學甲區學甲國民小學

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			65,643,000		72,050,259		6,407,259	9.76	
國民教育計畫			52,342,000		57,345,151		5,003,151	9.56	
一般行政管理 計畫			13,098,000		14,593,349		1,495,349	11.42	統籌支撥經費
建築及設備計 畫			203,000		111,759		-91,241	-44.95	主要係筆記型電腦 等財產購置另取得 補助款支應，相關 經費暫緩執行

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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	59,747,000	66,440,251	6,693,251	11.20
11 正式員額薪資	32,444,000	35,550,678	3,106,678	9.58
12 聘僱及兼職人員薪資	795,000	1,813,997	1,018,997	128.18
13 超時工作報酬	113,000	137,768	24,768	21.92
15 獎金	7,295,000	7,868,956	573,956	7.87
16 退休及卹償金	15,863,000	16,580,636	717,636	4.52
18 福利費	3,237,000	4,488,049	1,251,049	38.65
19 提繳費	0	167	167	0.00
2 服務費用	5,121,000	4,964,750	-156,250	-3.05
21 水電費	384,000	328,577	-55,423	-14.43
22 郵電費	96,000	43,904	-52,096	-54.27
23 旅運費	65,000	64,978	-22	-0.03
24 印刷裝訂與廣告費	41,000	31,004	-9,996	-24.38
25 修理保養及保固費	365,000	303,327	-61,673	-16.90
26 保險費	4,000	3,694	-306	-7.65
27 一般服務費	4,041,000	4,055,718	14,718	0.36
28 專業服務費	53,000	67,048	14,048	26.51
29 公共關係費	72,000	66,500	-5,500	-7.64
3 材料及用品費	488,000	461,009	-26,991	-5.53
31 使用材料費	57,000	17,171	-39,829	-69.88
32 用品消耗	431,000	443,838	12,838	2.98
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	48,600	8,600	21.50
44 交通及運輸設備租金	0	14,000	14,000	0.00
45 雜項設備租金	40,000	34,600	-5,400	-13.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	203,000	111,759	-91,241	-44.95
51 購建固定資產	203,000	111,759	-91,241	-44.95
6 稅捐及規費(強制費)	13,000	10,890	-2,110	-16.23
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00
66 規費	8,000	6,390	-1,610	-20.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	13,000	-18,000	-58.06
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
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	18,000	0	-18,000	-100.00
合 計	65,643,000	72,050,259	6,407,259	9.76

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

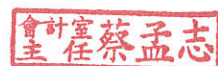
管制性項目及統計所需項目比較表

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	66,500	-5,500	-7.64	
291 公共關係費	72,000	66,500	-5,500	-7.64	
統計所需項目	3,896,000	3,818,580	-77,420	-1.99	
27D 計時與計件人員酬金	3,852,000	3,766,432	-85,568	-2.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44,000	52,148	8,148	18.52	

主辦會計人員：蔡孟志



基金主持人：陳敏男

