

中華民國 108 年度  
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

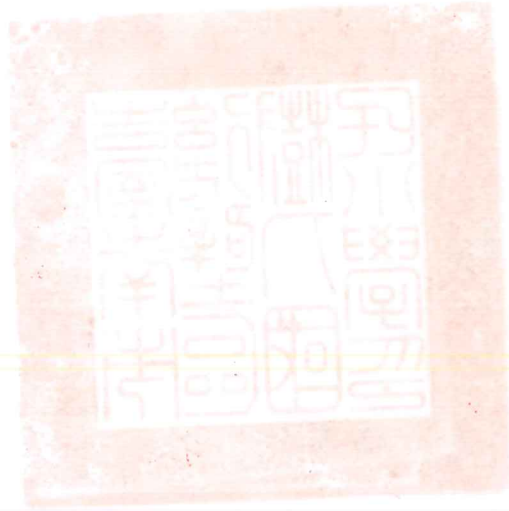
臺南市地方總決算

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)

臺南市後壁區樹人國民小學編



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 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表 .....	第 4	頁
2、現金流量表 .....	第 5	頁
3、平衡表 .....	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表 .....	第 8	頁
2、基金用途明細表 .....	第 9-12	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表 .....	第 14-15	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 16	頁
5、員工人數彙計表 .....	第 17	頁
6、用人費用彙計表 .....	第 18-19	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 20	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 21	頁
9、各項費用彙計表 .....	第 22	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 23	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 20,588,000 元，決算數 21,923,282 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 60 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 64 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 17,136,255 元，較本年度法定預算數 16,517,000 元，增加 619,255 元，計增加 3.75%。

#### (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 4,787,027 元，較本年度法定預算數 4,053,000 元，增加 734,027 元，計增加 18.11%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、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 0 元，較本年度法定預算數 18,000 元，減少 18,000 元，計減少 100.00%，主要係因：原編列購置冰溫熱型飲水機，經費另籌所致。

### 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 23,177,492 元，較法定預算數 20,524,000 元，增加 2,653,492 元，計增加 12.93%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1,154 元，較法定預算數 1,000 元，增加 154 元，計增加 15.40%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

2. 公庫撥款收入：決算數 21,836,570 元，較法定預算數 20,523,000 元，增加

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

1,313,570 元，計增加 6.40%。

3. 政府其他撥入收入：決算數 1,339,768 元，較法定預算數 0 元，增加 1,339,768 元。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、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。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 21,923,282 元，較法定預算數 20,588,000 元，增加 1,335,282 元，計增加 6.49%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 17,136,255 元，較法定預算數 16,517,000 元，增加 619,255 元，計增加 3.75%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,787,027 元，較法定預算數 4,053,000 元，增加 734,027 元，計增加 18.11%。主要係因：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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 0 元，較法定預算數 18,000 元，減少 18,000 元，計減少 100.00%。主要係因：原編列購置冰溫熱型飲水機，經費另籌所致。

(三)本期短絀：預算短絀 64,000 元，本年度決算賸餘數 1,254,210 元，賸餘原因：用人費用依實核支，並摶節開支所致。

#### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,254,210 元，流動負債淨增 965,549 元，業務活動之淨現金流入 2,219,759 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 7,431 元，增加短期債務及其他負債 50,000 元，其他活動之淨現金流入 42,569 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,262,328 元。

期初現金及約當現金 4,889,267 元。

期末現金及約當現金 7,151,595 元。

#### 四、資產負債情況

(一)資產總額為 41,215,215 元，包括：流動資產 7,151,595 元、其他資產 34,063,620 元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

(二)負債總額為 38,132,733 元，包括：流動負債 3,976,858 元、其他負債 34,155,875 元。

(三)基金餘額為累積餘額 3,082,482 元。

**五、資本資產及長期負債概況**

(一)資產：取得成本 3,359,556 元，本年度增加 2,939,394 元(包括土地改良物 2,640,000 元、機械及設備 299,394 元等)，累計折舊 2,693,041 元，期末餘額 3,605,909 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 2,710,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、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計畫等計 1,617,000 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、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 1,093,000 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—臺南市後壁區樹人國民小學  
**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	20,524,000	100.00	23,177,492	100.00	2,653,492	12.93	21,848,890	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	1,154	0.00	154	15.40	1,155	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	1,154	0.00	154	15.40	1,155	0.01
46 政府撥入收入	20,523,000	100.00	23,176,338	100.00	2,653,338	12.93	21,847,735	99.99
462 公庫撥款收入	20,523,000	100.00	21,836,570	94.21	1,313,570	6.40	20,682,176	94.66
46Y 政府其他撥入收入			1,339,768	5.78	1,339,768	0.00	1,165,559	5.33
5 基金用途	20,588,000	100.00	21,923,282	100.00	1,335,282	6.49	21,489,337	100.00
53 國民教育計畫	16,517,000	80.23	17,136,255	78.16	619,255	3.75	16,997,744	79.10
532 國民小學教育	16,517,000	80.23	17,136,255	78.16	619,255	3.75	16,997,744	79.10
5L 一般行政管理計畫	4,053,000	19.69	4,787,027	21.84	734,027	18.11	4,491,593	20.90
5L1 行政管理及推展	4,053,000	19.69	4,787,027	21.84	734,027	18.11	4,491,593	20.90
5M 建築及設備計畫	18,000	0.09			-18,000	-100.00		
5M4 其他設備	18,000	0.09			-18,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-64,000		1,254,210		1,318,210	-2,059.70	359,553	
期初基金餘額	1,312,719		1,828,272		515,553	39.27	1,468,719	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,248,719		3,082,482		1,833,763	146.85	1,828,272	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

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)	-64,000	1,254,210	1,318,210	-2,059.70
812 調整非現金項目		965,549	965,549	
8124 流動負債淨增(淨減)		965,549	965,549	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-64,000	2,219,759	2,283,759	-3,568.37
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		50,000	50,000	
8252 增加其他負債		50,000	50,000	
82C 增加其他資產		-7,431	-7,431	
82C1 增加其他資產		-7,431	-7,431	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		42,569	42,569	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-64,000	2,262,328	2,326,328	-3,634.89
84 期初現金及約當現金	4,238,199	4,889,267	651,068	15.36
85 期末現金及約當現金	4,174,199	7,151,595	2,977,396	71.33

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+1,684,557元；減少應付代管資產-1,684,557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	41,215,215	100.00	40,630,013	100.00	585,202	1.44
流動資產	7,151,595	17.35	4,889,267	12.03	2,262,328	46.27
現金	7,151,595	17.35	4,889,267	12.03	2,262,328	46.27
銀行存款	7,151,595	17.35	4,889,267	12.03	2,262,328	46.27
銀行存款-市庫存款	3,234,382	7.85	1,992,941	4.91	1,241,441	62.29
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,658,451	8.88	2,688,417	6.62	970,034	36.08
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	82,450	0.20	72,073	0.18	10,377	14.40
銀行存款-保管款-午餐專戶	26,312	0.06	35,836	0.09	-9,524	-26.58
銀行存款-保管款-保管款專戶	150,000	0.36	100,000	0.25	50,000	50.00
其他資產	34,063,620	82.65	35,740,746	87.97	-1,677,126	-4.69
什項資產	34,063,620	82.65	35,740,746	87.97	-1,677,126	-4.69
暫付及待結轉帳項	57,745	0.14	50,314	0.12	7,431	14.77
代管資產	34,005,875	82.51	35,690,432	87.84	-1,684,557	-4.72
代管資產-土地	23,941,410	58.09	25,537,504	62.85	-1,596,094	-6.25
代管資產-土地改良物	2,838,041	6.89	2,838,041	6.99	0	0.00
代管資產-房屋及設備	4,625,643	11.22	4,625,643	11.38	0	0.00
代管資產-機械及設備	806,367	1.96	806,367	1.98	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	170,511	0.41	170,511	0.42	0	0.00
代管資產-什項設備	1,623,903	3.94	1,712,366	4.21	-88,463	-5.17
合 計	41,215,215	100.00	40,630,013	100.00	585,202	1.44

註：

臺南市後壁區樹人國民小學  
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	38,132,733	92.52	38,801,741	95.50	-669,008	-1.72
流動負債	3,976,858	9.65	3,011,309	7.41	965,549	32.06
應付款項	3,976,858	9.65	3,011,309	7.41	965,549	32.06
應付代收款	3,824,958	9.28	2,846,640	7.01	978,318	34.37
應付費用	151,900	0.37	164,669	0.41	-12,769	-7.75
其他負債	34,155,875	82.87	35,790,432	88.09	-1,634,557	-4.57
什項負債	34,155,875	82.87	35,790,432	88.09	-1,634,557	-4.57
存入保證金	150,000	0.36	100,000	0.25	50,000	50.00
應付代管資產	34,005,875	82.51	35,690,432	87.84	-1,684,557	-4.72
基金餘額	3,082,482	7.48	1,828,272	4.50	1,254,210	68.60
基金餘額	3,082,482	7.48	1,828,272	4.50	1,254,210	68.60
基金餘額	3,082,482	7.48	1,828,272	4.50	1,254,210	68.60
累積餘額	3,082,482	7.48	1,828,272	4.50	1,254,210	68.60
合 計	41,215,215	100.00	40,630,013	100.00	585,202	1.44

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

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	20,524,000	23,177,492	2,653,492	12.93	
45 財產收入	1,000	1,154	154	15.40	
454 利息收入	1,000	1,154	154	15.40	係因各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	20,523,000	23,176,338	2,653,338	12.93	
462 公庫撥款收入	20,523,000	21,836,570	1,313,570	6.40	
46Y 政府其他撥入收入		1,339,768	1,339,768	0.00	係因超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。

填表說明：



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

## 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	20,588,000	21,923,282	1,335,282	6.49	
53 國民教育計畫	16,517,000	17,136,255	619,255	3.75	
532 國民小學教育	16,517,000	17,136,255	619,255	3.75	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		67,869	67,869		
1 用人費用		67,869	67,869		
11 正式員額薪資		67,869	67,869		
113 職員薪金		67,869	67,869		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		28,698	28,698		
1 用人費用		28,698	28,698		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,160	28,160		
124 兼職人員酬金		28,160	28,160		
18 福利費		538	538		
181 分擔員工保險費		538	538		
53210304 國小合理教師員額編制		571,720	571,720		
1 用人費用		571,720	571,720		
11 正式員額薪資		490,458	490,458		
113 職員薪金		490,458	490,458		
16 退休及卹償金		23,862	23,862		
161 職員退休及離職金		23,862	23,862		
18 福利費		57,400	57,400		
181 分擔員工保險費		57,400	57,400		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		663,427	663,427		
1 用人費用		663,427	663,427		
11 正式員額薪資		567,241	567,241		
113 職員薪金		567,241	567,241		
16 退休及卹償金		49,180	49,180		
161 職員退休及離職金		49,180	49,180		
18 福利費		47,006	47,006		
181 分擔員工保險費		47,006	47,006		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		72,360	72,360		
1 用人費用		72,360	72,360		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,360	72,360		
124 兼職人員酬金		72,360	72,360		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

## 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	16,517,000	15,574,061	-942,939	-5.71	
1 用人費用	15,753,000	14,910,796	-842,204	-5.35	
11 正式員額薪資	11,075,000	9,843,497	-1,231,503	-11.12	
113 職員薪金	11,075,000	9,843,497	-1,231,503	-11.12	53 國民教育計畫增加原因:係因正式人員預算編列時依俸點較低列計等所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	447,643	377,643	539.49	
124 兼職人員酬金	70,000	447,643	377,643	539.49	
13 超時工作報酬	52,000	61,160	9,160	17.62	
131 加班費	52,000	61,160	9,160	17.62	
15 獎金	2,437,000	2,526,213	89,213	3.66	
151 考績獎金	1,114,000	1,165,175	51,175	4.59	
152 年終獎金	1,323,000	1,361,038	38,038	2.88	
16 退休及卹償金	975,000	888,551	-86,449	-8.87	
161 職員退休及離職金	975,000	888,551	-86,449	-8.87	
18 福利費	1,144,000	1,143,732	-268	-0.02	
181 分擔員工保險費	977,000	964,433	-12,567	-1.29	
18Y 其他福利費	167,000	179,299	12,299	7.36	
2 服務費用	633,000	530,030	-102,970	-16.27	
21 水電費	120,000	73,815	-46,185	-38.49	
212 工作場所電費	100,000	66,323	-33,677	-33.68	
214 工作場所水費	20,000	7,492	-12,508	-62.54	
22 郵電費	47,000	23,490	-23,510	-50.02	
221 郵費	12,000	2,497	-9,503	-79.19	
222 電話費	35,000	20,993	-14,007	-40.02	
23 旅運費	20,000	13,154	-6,846	-34.23	
231 國內旅費	20,000	13,154	-6,846	-34.23	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	151,000	155,479	4,479	2.97	
252 一般房屋修護費	68,000	68,000			
255 機械及設備修護費	48,000	48,000			
257 雜項設備修護費	35,000	39,479	4,479	12.80	
27 一般服務費	242,000	224,592	-17,408	-7.19	
277 代理(辦)費	27,000	23,000	-4,000	-14.81	
279 外包費	25,000	11,592	-13,408	-53.63	279外包費：機械保全

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

## 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	180,000	180,000			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180,000元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	10,000	10,000			
28 專業服務費	7,000	3,500	-3,500	-50.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,500	-2,500	-41.67	
28A 電腦軟體服務費	1,000		-1,000	-100.00	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	85,000	89,035	4,035	4.75	
31 使用材料費	3,000	1,364	-1,636	-54.53	
312 燃料	3,000	1,364	-1,636	-54.53	
32 用品消耗	82,000	87,671	5,671	6.92	
321 辦公(事務)用品	29,000	30,316	1,316	4.54	
322 報章雜誌	8,000	10,800	2,800	35.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	9,816	-184	-1.84	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	13,445	3,445	34.45	
32Y 其他用品消耗	25,000	23,294	-1,706	-6.82	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	43,200	-1,800	-4.00	
45 雜項設備租金	45,000	43,200	-1,800	-4.00	
451 雜項設備租金	45,000	43,200	-1,800	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
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		
2 服務費用		16,958	16,958		
28 專業服務費		16,958	16,958		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,958	16,958		

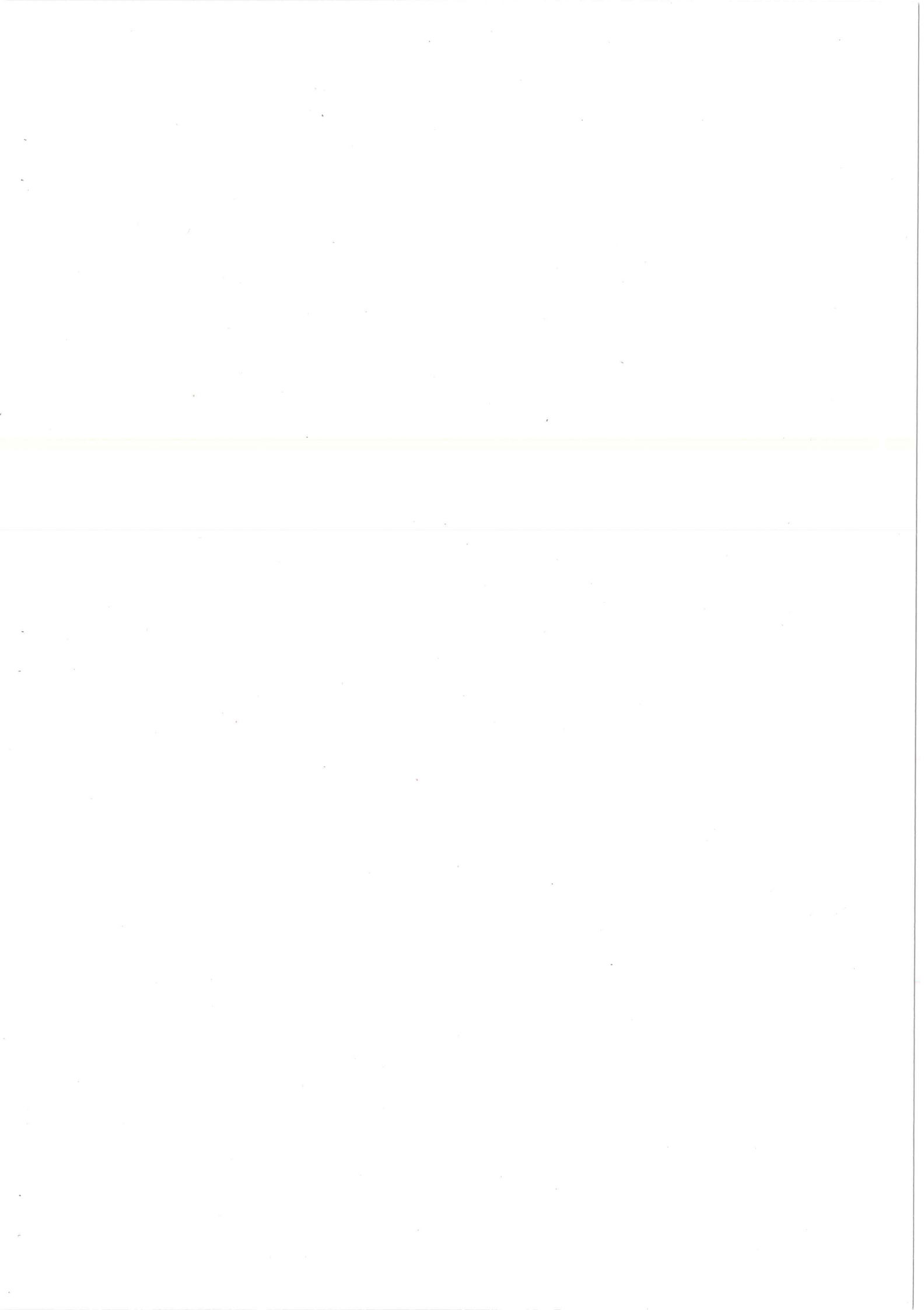
## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

## 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	%	
3 材料及用品費		42	42		
32 用品消耗		42	42		
321 辦公（事務）用品		42	42		
5L 一般行政管理計畫	4,053,000	4,787,027	734,027	18.11	
5L1 行政管理及推展	4,053,000	4,787,027	734,027	18.11	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,053,000	4,348,302	295,302	7.29	
1 用人費用	4,047,000	4,336,302	289,302	7.15	
16 退休及卹償金	4,047,000	4,336,302	289,302	7.15	
161 職員退休及離職金	4,047,000	4,336,302	289,302	7.15	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	6,000	12,000	6,000	100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	12,000	6,000	100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		438,725	438,725		
1 用人費用		438,725	438,725		
18 福利費		438,725	438,725		
18Y 其他福利費		438,725	438,725		
5M 建築及設備計畫	18,000		-18,000	-100.00	
5M4 其他設備	18,000		-18,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	18,000		-18,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,000		-18,000	-100.00	
51 購建固定資產	18,000		-18,000	-100.00	
516 購置雜項設備	18,000		-18,000	-100.00	係因原編列購置冰溫熱型飲水機，經費另籌所致。





## 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
<b>資產</b>	3,359,556	2,350,622	2,939,394	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,009,182	917,939	2,640,000	(1)
房屋及建築	164,108	127,787		
機械及設備	1,111,051	543,045	299,394	(3)
交通及運輸設備	233,072	162,516		
雜項設備	842,143	599,335		
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：

臺南市後壁區樹人國民小學

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			
			342,419	3,605,909
		增加：主要係擋土牆改良等	74,868	2,656,375
			6,586	29,735
		撥入：主要係市府撥入崁拉式拉門二 台及275吋顯示器二台等	184,694	682,706
			34,232	36,324
			42,039	200,769

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

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		18,000			18,000		-18,000	
雜項設備		18,000			18,000		-18,000	
購建中固定資產								
合 計		18,000			18,000		-18,000	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

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	13	14	1	教師12人，公務人員2人。職員增加原因：係含國民小學合理教師員額編制計畫1人，核准文號：108年10月30日南市教課〈二〉字第1081246512號函。
職員	13	14	1	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	13	16	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：預算數180,000元，決算數180,000元，內容：臨時僱工2名

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

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	11,075,000		52,000		2,437,000	975,000		1,144,000		15,683,000	70,000	15,753,000
正式人員	11,075,000		52,000		2,437,000	975,000		1,144,000		15,683,000		15,683,000
兼任人員											70,000	70,000
一般行政管理計畫						4,047,000				4,047,000		4,047,000
正式人員												
其他人員						4,047,000				4,047,000		4,047,000
合 計	11,075,000		52,000		2,437,000	5,022,000		1,144,000		19,730,000	70,000	19,800,000

各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,114,000元，決算數1,165,175元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,323,000元，決算數1,361,038元，內容：教職員年終獎金決算人數13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—臺南市後壁區樹人國民小學

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
10,969,065		61,160		2,526,213	961,593		1,248,676		15,766,707	548,163	16,314,870
10,969,065		61,160		2,526,213	945,573		1,195,151		15,697,162		15,697,162
					16,020		53,525		69,545	548,163	617,708
					4,336,302		438,725		4,775,027		4,775,027
							438,725		438,725		438,725
					4,336,302				4,336,302		4,336,302
10,969,065		61,160		2,526,213	5,297,895		1,687,401		20,541,734	548,163	21,089,897



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

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			20,588,000		21,923,282		1,335,282	6.49	
國民教育計畫			16,517,000		17,136,255		619,255	3.75	
一般行政管理 計畫			4,053,000		4,787,027		734,027	18.11	係因統籌支撥經費 所致。
建築及設備計 畫			18,000		0		-18,000	-100.00	係因原編列購置冰 溫熱型飲水機，經 費另籌所致。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

## 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	19,800,000	21,089,897	1,289,897	6.51
11 正式員額薪資	11,075,000	10,969,065	-105,935	-0.96
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	548,163	478,163	683.09
13 超時工作報酬	52,000	61,160	9,160	17.62
15 獎金	2,437,000	2,526,213	89,213	3.66
16 退休及卹償金	5,022,000	5,297,895	275,895	5.49
18 福利費	1,144,000	1,687,401	543,401	47.50
2 服務費用	633,000	688,108	55,108	8.71
21 水電費	120,000	73,815	-46,185	-38.49
22 郵電費	47,000	23,490	-23,510	-50.02
23 旅運費	20,000	154,274	134,274	671.37
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	151,000	155,479	4,479	2.97
27 一般服務費	242,000	224,592	-17,408	-7.19
28 專業服務費	7,000	20,458	13,458	192.26
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	85,000	89,077	4,077	4.80
31 使用材料費	3,000	1,364	-1,636	-54.53
32 用品消耗	82,000	87,713	5,713	6.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	43,200	-1,800	-4.00
45 雜項設備租金	45,000	43,200	-1,800	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,000	0	-18,000	-100.00
51 購建固定資產	18,000	0	-18,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	13,000	6,000	85.71
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00
合 計	20,588,000	21,923,282	1,335,282	6.49

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	180,000	196,958	16,958	9.42	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,958	16,958		





主辦會計人員：歐陽正杰

基金主持人：劉裕承



新加坡公司有限公司

新加坡