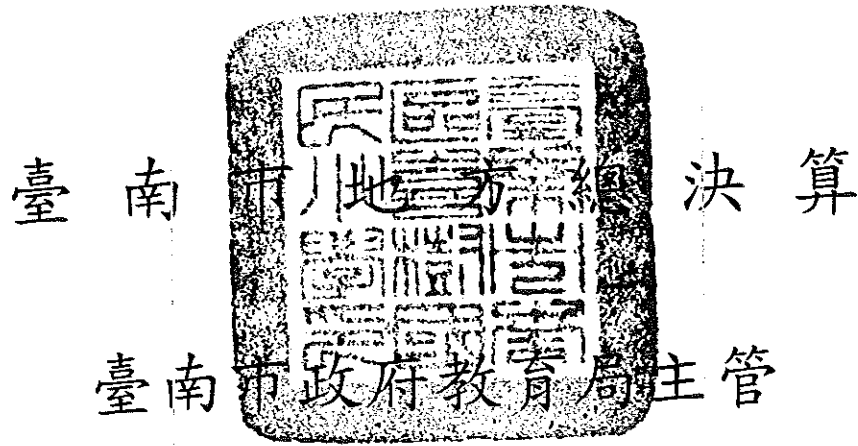


中華民國 108 年度  
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



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)

臺南市南區喜樹國民小學編

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 16-17	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 39,798,000 元，決算數 45,627,519 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 14 班，學生人數 286 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 58 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 15 班，學生人數 328 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 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 40,883,874 元，較本年度法定預算數 35,994,000 元，增加 4,889,874 元，計增加 13.59%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

#### (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 4,722,645 元，較本年度法定預算數 3,783,000 元，增加 939,645 元，計增加 24.84%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。本年度決算數 21,000 元，本年度法定預算數 21,000 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 46,267,080 元，較法定預算數 39,517,000 元，增加

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

6,750,080 元，計增加 17.08%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 167,480 元，較法定預算數 8,000 元，增加 159,480 元，計增加 1,993.50%。主要係因：出借場地費及游泳池門票收入，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 5,289 元，較法定預算數 0 元，增加 5,289 元。主要係因：財產報廢收入按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 2,795 元，較法定預算數 2,000 元，增加 795 元，計增加 39.75%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 41,495,473 元，較法定預算數 39,451,000 元，增加 2,044,473 元，計增加 5.18%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 4,524,601 元，較法定預算數 0 元，增加 4,524,601 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。
6. 學雜費收入：決算數 53,995 元，較法定預算數 54,000 元，減少 5 元，計減少 0.01%。
7. 雜項收入：決算數 17,447 元，較法定預算數 2,000 元，增加 15,447 元，計增加 772.35%。主要係因：係資源回收 2,363 元及以前年度騰餘款繳庫 15,084 元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 45,627,519 元，較法定預算數 39,798,000 元，增加 5,829,519 元，計增加 14.65%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 40,883,874 元，較法定預算數 35,994,000 元，增加 4,889,874 元，計增加 13.59%。主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,722,645 元，較法定預算數 3,783,000 元，增

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

加 939,645 元，計增加 24.84%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 21,000 元，法定預算數 21,000 元。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 281,000 元，本年度決算賸餘數 639,561 元，賸餘原因：服務收入超收及撐節開支所致。

### 三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量，本期賸餘 639,561 元，流動資產淨增 7,980 元，流動負債淨增 1,537,915 元，業務活動之淨現金流入 2,169,496 元。

(二) 其他活動之現金流量，減少其他資產 37,422 元，減少短期債務及其他負債 193,000 元，其他活動之淨現金流出 155,578 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增 2,013,918 元。

期初現金及約當現金 5,286,681 元。

期末現金及約當現金 7,300,599 元。

### 四、資產負債情況

(一) 資產總額為 492,985,279 元，包括：流動資產 7,308,579 元、其他資產 485,676,700 元。

(二) 負債總額為 490,924,293 元，包括：流動負債 5,187,701 元、其他負債 485,736,592 元。

(三) 基金餘額為累積餘額 2,060,986 元。

### 五、資本資產及長期負債概況

(一) 資產：取得成本 15,467,929 元，本年度增加 1,844,218 元(包括房屋及建築 85,000 元、機械及設備 941,452 元、交通及運輸設備 20,000 元、雜項設備 797,766 元)，減少 0 元，累計折舊 11,027,991 元，期末餘額 6,284,156 元。

(二) 負債：無。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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 6,673,000 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 5,229,000 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、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 1,444,000 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—臺南市南區喜樹國民小學  
**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	39,517,000	100.00	46,267,080	100.00	6,750,080	17.08	43,784,336	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	332	0.00
415 違規罰款收入							332	0.00
43 勞務收入	8,000	0.02	167,480	0.36	159,480	1,993.50	188,120	0.43
431 服務收入	8,000	0.02	167,480	0.36	159,480	1,993.50	188,120	0.43
45 財產收入	2,000	0.01	8,084	0.02	6,084	304.20	2,854	0.01
451 財產處分收入			5,289	0.01	5,289	0.00		
454 利息收入	2,000	0.01	2,795	0.01	795	39.75	2,854	0.01
46 政府撥入收入	39,451,000	99.83	46,020,074	99.47	6,569,074	16.65	43,532,037	99.42
462 公庫撥款收入	39,451,000	99.83	41,495,473	89.69	2,044,473	5.18	39,732,303	90.75
46Y 政府其他撥入收入			4,524,601	9.78	4,524,601	0.00	3,799,734	8.68
4S 教學收入	54,000	0.14	53,995	0.12	-5	-0.01	51,743	0.12
4S1 學雜費收入	54,000	0.14	53,995	0.12	-5	-0.01	51,743	0.12
4Y 其他收入	2,000	0.01	17,447	0.04	15,447	772.35	9,250	0.02
4YY 雜項收入	2,000	0.01	17,447	0.04	15,447	772.35	9,250	0.02
5 基金用途	39,798,000	100.00	45,627,519	100.00	5,829,519	14.65	44,354,933	100.00
53 國民教育計畫	35,994,000	90.44	40,883,874	89.60	4,889,874	13.59	37,272,701	84.03
532 國民小學教育	35,994,000	90.44	40,883,874	89.60	4,889,874	13.59	37,272,701	84.03
5L 一般行政管理計畫	3,783,000	9.51	4,722,645	10.35	939,645	24.84	6,964,164	15.70
5L1 行政管理及推展	3,783,000	9.51	4,722,645	10.35	939,645	24.84	6,964,164	15.70
5M 建築及設備計畫	21,000	0.05	21,000	0.05		0.00	118,068	0.27
5M4 其他設備	21,000	0.05	21,000	0.05			118,068	0.27
本期賸餘(短絀)	-281,000		639,561		920,561	-327.60	-570,597	
期初基金餘額	1,670,022		1,421,425		-248,597	-14.89	1,992,022	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,389,022		2,060,986		671,964	48.38	1,421,425	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學  
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)	-281,000	639,561	920,561	-327.60
812 調整非現金項目		1,529,935	1,529,935	
8123 流動資產淨減(淨增)		-7,980	-7,980	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,537,915	1,537,915	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-281,000	2,169,496	2,450,496	-872.06
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		37,422	37,422	
82D 減少短期債務及其他負債		-193,000	-193,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-155,578	-155,578	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-281,000	2,013,918	2,294,918	-816.70
84 期初現金及約當現金	5,223,562	5,286,681	63,119	1.21
85 期末現金及約當現金	4,942,562	7,300,599	2,358,037	47.71

不影響現金之其他活動：

增加代管資產-1,781,182元;增加應付代管資產+1,781,182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	492,985,279	100.00	489,219,621	100.00	3,765,658	0.77
流動資產	7,308,579	1.48	5,286,681	1.08	2,021,898	38.25
現金	7,300,599	1.48	5,286,681	1.08	2,013,918	38.09
銀行存款	7,300,599	1.48	5,286,681	1.08	2,013,918	38.09
銀行存款-市庫存款	2,607,784	0.53	1,968,299	0.40	639,485	32.49
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,532,920	0.92	2,954,041	0.60	1,578,879	53.45
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	80,760	0.02	92,206	0.02	-11,446	-12.41
銀行存款-保管款-保管款專戶	79,135	0.02	272,135	0.06	-193,000	-70.92
預付款項	7,980	0.00	0	0.00	7,980	0.00
預付費用	7,980	0.00	0	0.00	7,980	0.00
其他資產	485,676,700	98.52	483,932,940	98.92	1,743,760	0.36
什項資產	485,676,700	98.52	483,932,940	98.92	1,743,760	0.36
暫付及待結轉帳項	19,243	0.00	56,665	0.01	-37,422	-66.04
代管資產	485,657,457	98.51	483,876,275	98.91	1,781,182	0.37
代管資產-土地	280,439,677	56.89	278,437,995	56.91	2,001,682	0.72
代管資產-土地改良物	18,294,382	3.71	18,294,382	3.74	0	0.00
代管資產-房屋及設備	179,396,856	36.39	179,396,856	36.67	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,781,374	0.36	1,901,374	0.39	-120,000	-6.31
代管資產-交通及運輸設備	1,752,626	0.36	1,767,126	0.36	-14,500	-0.82
代管資產-什項設備	3,992,542	0.81	4,078,542	0.83	-86,000	-2.11
合 計	492,985,279	100.00	489,219,621	100.00	3,765,658	0.77

註：

一臺南市南區喜樹國民小學  
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	490,924,293	99.58	487,798,196	99.71	3,126,097	0.64
流動負債	5,187,701	1.05	3,649,786	0.75	1,537,915	42.14
應付款項	5,187,701	1.05	3,649,786	0.75	1,537,915	42.14
應付代收款	4,632,923	0.94	3,102,912	0.63	1,530,011	49.31
應付費用	554,778	0.11	546,874	0.11	7,904	1.45
其他負債	485,736,592	98.53	484,148,410	98.96	1,588,182	0.33
什項負債	485,736,592	98.53	484,148,410	98.96	1,588,182	0.33
存入保證金	79,135	0.02	272,135	0.06	-193,000	-70.92
應付代管資產	485,657,457	98.51	483,876,275	98.91	1,781,182	0.37
基金餘額	2,060,986	0.42	1,421,425	0.29	639,561	44.99
基金餘額	2,060,986	0.42	1,421,425	0.29	639,561	44.99
基金餘額	2,060,986	0.42	1,421,425	0.29	639,561	44.99
累積餘額	2,060,986	0.42	1,421,425	0.29	639,561	44.99
合 計	492,985,279	100.00	489,219,621	100.00	3,765,658	0.77

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

## 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	39,517,000	46,267,080	6,750,080	17.08	
43 勞務收入	8,000	167,480	159,480	1,993.50	
431服務收入	8,000	167,480	159,480	1,993.50	係場地出租收入及游泳池門票收入，依實際情形繳庫。
45 財產收入	2,000	8,084	6,084	304.20	
451財產處分收入		5,289	5,289	0.00	係報廢財產處分收入，依實際數繳庫。
454利息收入	2,000	2,795	795	39.75	係各公庫利息收入，依實際情形繳庫。
46 政府撥入收入	39,451,000	46,020,074	6,569,074	16.65	
462公庫撥款收入	39,451,000	41,495,473	2,044,473	5.18	
46Y政府其他撥入收入		4,524,601	4,524,601	0.00	主要係超收國小合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4S 教學收入	54,000	53,995	-5	-0.01	
4S1學雜費收入	54,000	53,995	-5	-0.01	
4Y 其他收入	2,000	17,447	15,447	772.35	
4YY雜項收入	2,000	17,447	15,447	772.35	係收資源回收2,363元及以前年度賸餘款繳庫15,084元依實際情形繳庫。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

## 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	39,798,000	45,627,519	5,829,519	14.65	
53 國民教育計畫	35,994,000	40,883,874	4,889,874	13.59	
532 國民小學教育	35,994,000	40,883,874	4,889,874	13.59	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		155,678	155,678		
1 用人費用		155,678	155,678		
11 正式員額薪資		155,678	155,678		
113 職員薪金		155,678	155,678		53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算所致
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,480	23,480		
1 用人費用		23,480	23,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,089	23,089		
124 兼職人員酬金		23,089	23,089		
18 福利費		391	391		
181 分擔員工保險費		391	391		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		510,769	510,769		
2 服務費用		510,769	510,769		
27 一般服務費		510,769	510,769		
27D 計時與計件人員酬金		510,769	510,769		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510,769元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,960,200	1,960,200		
1 用人費用		1,960,200	1,960,200		
11 正式員額薪資		326,312	326,312		
113 職員薪金		326,312	326,312		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,216,889	1,216,889		
124 兼職人員酬金		1,216,889	1,216,889		
15 獎金		183,104	183,104		
152 年終獎金		183,104	183,104		
16 退休及卹償金		74,938	74,938		
161 職員退休及離職金		74,938	74,938		
18 福利費		158,957	158,957		
181 分擔員工保險費		158,957	158,957		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,464,316	1,464,316		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

## 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		1,464,316	1,464,316		
11 正式員額薪資		1,027,958	1,027,958		
113 職員薪金		1,027,958	1,027,958		
12 聘僱及兼職人員薪資		156,160	156,160		
124 兼職人員酬金		156,160	156,160		
15 獎金		100,417	100,417		
152 年終獎金		100,417	100,417		
16 退休及卹償金		86,143	86,143		
161 職員退休及離職金		86,143	86,143		
18 福利費		93,638	93,638		
181 分擔員工保險費		93,638	93,638		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		11,880	11,880		
1 用人費用		11,880	11,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,880	11,880		
124 兼職人員酬金		11,880	11,880		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		17,158	17,158		
2 服務費用		17,158	17,158		
27 一般服務費		17,158	17,158		
27D 計時與計件人員酬金		17,158	17,158		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17,158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		795,205	795,205		
1 用人費用		795,205	795,205		
11 正式員額薪資		624,896	624,896		
113 職員薪金		624,896	624,896		
15 獎金		62,040	62,040		
152 年終獎金		62,040	62,040		
16 退休及卹償金		35,060	35,060		
161 職員退休及離職金		35,060	35,060		
18 福利費		73,209	73,209		
181 分擔員工保險費		73,209	73,209		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		41,194	41,194		
1 用人費用		41,194	41,194		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

## 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	%	
11 正式員額薪資		41,194	41,194		
113 職員薪金		41,194	41,194		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		38,194	38,194		
1 用人費用		38,194	38,194		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,827	25,827		
124 兼職人員酬金		25,827	25,827		
18 福利費		367	367		
181 分擔員工保險費		367	367		
53220000 各校經常門分支計畫	35,994,000	35,848,800	-145,200	-0.40	
1 用人費用	32,277,000	32,270,727	-6,273	-0.02	
11 正式員額薪資	22,855,000	22,889,963	34,963	0.15	
113 職員薪金	22,855,000	22,889,963	34,963	0.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	159,000	229,300	70,300	44.21	
124 兼職人員酬金	159,000	229,300	70,300	44.21	
13 超時工作報酬	92,000	117,084	25,084	27.27	
131 加班費	92,000	117,084	25,084	27.27	
15 獎金	4,874,000	4,656,359	-217,641	-4.47	
151 考績獎金	2,139,000	1,972,353	-166,647	-7.79	
152 年終獎金	2,735,000	2,684,006	-50,994	-1.86	
16 退休及卹償金	1,983,000	1,946,320	-36,680	-1.85	
161 職員退休及離職金	1,983,000	1,946,320	-36,680	-1.85	
18 福利費	2,314,000	2,431,701	117,701	5.09	
181 分擔員工保險費	2,005,000	2,118,602	113,602	5.67	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	309,000	307,099	-1,901	-0.62	
2 服務費用	3,483,000	3,405,502	-77,498	-2.23	
21 水電費	530,000	517,957	-12,043	-2.27	
212 工作場所電費	288,000	455,314	167,314	58.10	
214 工作場所水費	242,000	62,643	-179,357	-74.11	
22 郵電費	56,000	49,282	-6,718	-12.00	
221 郵費	6,000	3,566	-2,434	-40.57	
222 電話費	20,000	25,288	5,288	26.44	
224 數據通信費	30,000	20,428	-9,572	-31.91	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

## 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	%	
23 旅運費	28,000	9,812	-18,188	-64.96	
231 國內旅費	28,000	3,812	-24,188	-86.39	
235 貨物運費		6,000	6,000		
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	64,972	57,972	828.17	
241 印刷及裝訂費	7,000	64,972	57,972	828.17	
25 修理保養及保固費	551,000	321,100	-229,900	-41.72	
252 一般房屋修護費	309,000	37,841	-271,159	-87.75	
254 其他建築修護費	89,000	53,872	-35,128	-39.47	
255 機械及設備修護費	87,000	53,077	-33,923	-38.99	
257 雜項設備修護費	66,000	99,637	33,637	50.97	
258 其他資產修護費		76,673	76,673		
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
268 責任保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	2,243,000	2,380,779	137,779	6.14	
277 代理(辦)費	38,000	35,680	-2,320	-6.11	
279 外包費	135,000	29,580	-105,420	-78.09	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數100,000元(不含機械保全35,000元)，決算數7,020元(不含機械保全22,560元)，內容：校舍水電維修、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	2,048,000	2,293,519	245,519	11.99	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2,048,000元，決算數2,293,519元，內容：臨時僱工2名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名
27F 體育活動費	22,000	22,000			
28 專業服務費	7,000	1,600	-5,400	-77.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,600	1,600		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000		-7,000	-100.00	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	209,000	171,571	-37,429	-17.91	
31 使用材料費	3,000	1,599	-1,401	-46.70	
312 燃料	3,000	1,599	-1,401	-46.70	
32 用品消耗	206,000	169,972	-36,028	-17.49	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

## 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	%	
321 辦公(事務)用品	73,000	76,630	3,630	4.97	
322 報章雜誌	4,000	1,920	-2,080	-52.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	85,000	79,456	-5,544	-6.52	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,000	11,846	846	7.69	
32Y 其他用品消耗	33,000	120	-32,880	-99.64	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000		-24,000	-100.00	
45 雜項設備租金	24,000		-24,000	-100.00	
451 雜項設備租金	24,000		-24,000	-100.00	
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			
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		16,306	16,306		
28 專業服務費		16,306	16,306		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,306	16,306		
3 材料及用品費		694	694		
32 用品消耗		694	694		
321 辦公(事務)用品		694	694		
5L 一般行政管理計畫	3,783,000	4,722,645	939,645	24.84	
5L1 行政管理及推展	3,783,000	4,722,645	939,645	24.84	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,783,000	4,286,645	503,645	13.31	
1 用人費用	3,771,000	4,268,645	497,645	13.20	
16 退休及卹償金	3,771,000	4,268,645	497,645	13.20	
161 職員退休及離職金	3,771,000	4,268,645	497,645	13.20	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	12,000	18,000	6,000	50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	18,000	6,000	50.00	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	18,000	6,000	50.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		436,000	436,000		
1 用人費用		436,000	436,000		
16 退休及卹償金		5,000	5,000		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

**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	%	
162 工員退休及離職金		5,000	5,000		
18 福利費		431,000	431,000		
18Y 其他福利費		431,000	431,000		
5M 建築及設備計畫	21,000	21,000			
5M4 其他設備	21,000	21,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	21,000	21,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	21,000	21,000			
51 購建固定資產	21,000	21,000			
514 購置機械及設備	21,000	21,000			

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
<b>資產</b>	15,467,929	10,135,388	1,844,218	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,428,636	4,828,932		
房屋及建築	4,054,323	1,823,299	85,000	(1)
機械及設備	2,820,142	1,576,481	941,452	(1)
交通及運輸設備	244,235	136,777	20,000	(1)
雜項設備	2,920,593	1,769,899	797,766	(1)
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：

—臺南市南區喜樹國民小學

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			
			892,603	6,284,156
		1補助款購置防水工程85,000元。	32,856	566,848
		1教育局撥入電腦一台23,900元。2預算內購置電腦一台21,000元。3補登教育局補助款107年購置計時器32,000元。4教育局撥入75吋顯示器2台及白黑板2台計179,850元。5補助款購置視力檢查儀1台38,000元、電子血壓計1台12,000元、健康檢查設備站燈1台10,000元、投影機1台30,000元。6教育局移撥螢幕37台494,542元。7教育局移撥網路交換器4台100,160元	81,116	2,234,908
		1補助款購置混音器1台20,000元。	403,149	1,781,964
		1增購水底吸塵器1台(游泳社團經費購置)68,000元。2補助款購置冷氣4台141,516元。3補助款購置兒童創意遊戲場550,000元。4補助款購置兒童圖書一批38,250元	21,248	106,210
			354,234	1,594,226

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

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		21,000			21,000	21,000		
機械及設備		21,000			21,000	21,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		21,000			21,000	21,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

## 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	28	36	8	教師31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：係含國小合理教師員額編制2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名2人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人、增班增加教師2人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、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、108年8月30日南市教課(二)字第1081008828號函。
職員	28	36	8	
兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	28	37	9	

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：充實行政人力1名、教保員1名教保費、臨時僱工2名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名；279外包費，內容：校舍水電維修、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

## 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	22,855,000		92,000		4,874,000	1,983,000		2,314,000		32,118,000	159,000	32,277,000
正式人員	22,855,000		92,000		4,874,000	1,983,000		2,314,000		32,118,000		32,118,000
兼任人員											159,000	159,000
一般行政管理計畫						3,771,000				3,771,000		3,771,000
正式人員						3,771,000				3,771,000		3,771,000
其他人員						3,771,000				3,771,000		3,771,000
合 計	22,855,000		92,000		4,874,000	5,754,000		2,314,000		35,889,000	159,000	36,048,000

199,000

- 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2,048,000元，決算數2,821,446元；279外包費：預算數~~135,000~~元(不含機械保全35,000元)，決算數7,020元(不含機械保全22,560元)
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,139,000元，決算數1,972,353元，內容：教職員工考績獎金決算人數19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2,735,000元，決算數3,029,567元，內容：教職員工年終獎金決算人數37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—臺南市南區喜樹國民小學

## 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
25,078,001		117,084		5,001,920	2,142,461		2,758,263		35,097,729	1,663,145	36,760,874
25,078,001		117,084		5,001,920	2,073,771		2,618,409		34,889,185		34,889,185
					68,690		139,854		208,544	1,663,145	1,871,689
					4,273,645		431,000		4,704,645		4,704,645
					5,000		431,000		436,000		436,000
					4,268,645				4,268,645		4,268,645
25,078,001		117,084		5,001,920	6,416,106		3,189,263		39,802,374	1,663,145	41,465,519

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學  
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—臺南市南區喜樹國民小學

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			39,798,000		45,627,519		5,829,519	14.65	
國民教育計畫			35,994,000		40,883,874		4,889,874	13.59	主要係因支付調整 教師授課節數及導 師費實施計畫(小 教)等以超支併決算 方式計畫經費  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、退休人員服務 獎章獎勵金等超支 併決算之差異數。
一般行政管理 計畫			3,783,000		4,722,645		939,645	24.84	
建築及設備計 畫			21,000		21,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學  
**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	36,048,000	41,465,519	5,417,519	15.03
11 正式員額薪資	22,855,000	25,078,001	2,223,001	9.73
12 聘僱及兼職人員薪資	159,000	1,663,145	1,504,145	946.00
13 超時工作報酬	92,000	117,084	25,084	27.27
15 獎金	4,874,000	5,001,920	127,920	2.62
16 退休及卹償金	5,754,000	6,416,106	662,106	11.51
18 福利費	2,314,000	3,189,263	875,263	37.82
2 服務費用	3,483,000	3,949,735	466,735	13.40
21 水電費	530,000	517,957	-12,043	-2.27
22 郵電費	56,000	49,282	-6,718	-12.00
23 旅運費	28,000	9,812	-18,188	-64.96
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	64,972	57,972	828.17
25 修理保養及保固費	551,000	321,100	-229,900	-41.72
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	2,243,000	2,908,706	665,706	29.68
28 專業服務費	7,000	17,906	10,906	155.80
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	209,000	172,265	-36,735	-17.58
31 使用材料費	3,000	1,599	-1,401	-46.70
32 用品消耗	206,000	170,666	-35,334	-17.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	0	-24,000	-100.00
45 雜項設備租金	24,000	0	-24,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,000	21,000	0	0.00
51 購建固定資產	21,000	21,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	19,000	6,000	46.15
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	18,000	6,000	50.00
合 計	39,798,000	45,627,519	5,829,519	14.65

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學  
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	2,048,000	2,839,352	791,352	38.64	
27D 計時與計件人員酬金	2,048,000	2,821,446	773,446	37.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,906	17,906		