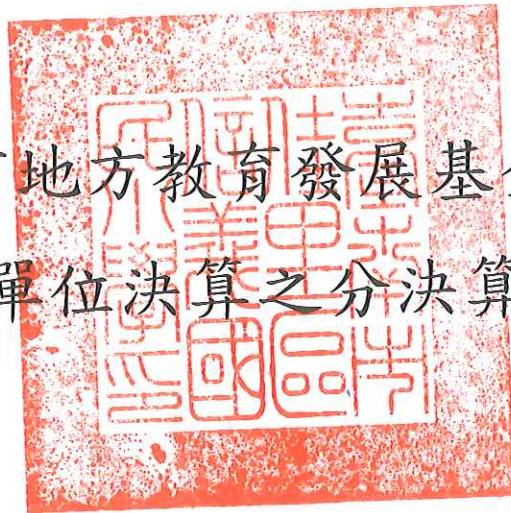


中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

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)

臺南市佳里區信義國民小學編

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 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 11-16	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

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 58,158,000 元，決算數 66,987,535 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 19 班，學生人數 419 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 19 班，學生人數 424 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 59,264,931 元，較本年度法定預算數 52,272,000 元，增加 6,992,931 元，計增加 13.38%，主要係因：國小合理教師員額編制等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 7,643,114 元，較本年度法定預算數 5,802,000 元，增加 1,841,114 元，計增加 31.73%。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、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 79,490 元，較本年度法定預算數 84,000 元，減少 4,510 元，計減少 5.37%。

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 67,947,457 元，較法定預算數 57,784,000 元，增加 10,163,457 元，計增加 17.59%，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. 違規罰款收入：決算數 12,250 元，較法定預算數 0 元，增加 12,250 元。主要係因：廠商逾期違約金繳庫。
2. 服務收入：決算數 470,300 元，較法定預算數 200,000 元，增加 270,300 元，計增加 135.15%。主要係因：場地租借收入較預計多，依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 7,500 元，較法定預算數 10,000 元，減少 2,500 元，計減少 25.00%。主要係因：財產處分收入不如預期。
4. 利息收入：決算數 2,269 元，較法定預算數 2,000 元，增加 269 元，計增加 13.45%。主要係因：各專戶利息收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 60,888,377 元，較法定預算數 57,535,000 元，增加 3,353,377 元，計增加 5.83%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 6,538,110 元，較法定預算數 0 元，增加 6,538,110 元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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 26,292 元，較法定預算數 27,000 元，減少 708 元，計減少 2.62%。
8. 雜項收入：決算數 2,359 元，較法定預算數 10,000 元，減少 7,641 元，計減少 76.41%。主要係因：資源回收收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 66,987,535 元，較法定預算數 58,158,000 元，增加 8,829,535 元，計增加 15.18%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 59,264,931 元，較法定預算數 52,272,000 元，增加 6,992,931 元，計增加 13.38%。主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 7,643,114 元，較法定預算數 5,802,000 元，增加 1,841,114 元，計增加 31.73%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

3. 建築及設備計畫：決算數 79,490 元，較法定預算數 84,000 元，減少 4,510 元，計減少 5.37%。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 374,000 元，本年度決算賸餘數 959,922 元，賸餘原因：場地租借收入超收及擷節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量，本期賸餘 959,922 元，流動資產淨增 5,340 元，流動負債淨增 391,253 元，業務活動之淨現金流入 1,345,835 元。

(二) 其他活動之現金流量，減少其他資產 155,907 元，減少短期債務及其他負債 106,169 元，其他活動之淨現金流入 49,738 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增 1,395,573 元。

期初現金及約當現金 7,529,669 元。

期末現金及約當現金 8,925,242 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額為 1,138,598,355 元，包括：流動資產 8,930,582 元、其他資產 1,129,667,773 元。

(二) 負債總額為 1,135,736,830 元，包括：流動負債 6,007,696 元、其他負債 1,129,729,134 元。

(三) 基金餘額為累積餘額 2,861,525 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一) 資產：取得成本 14,818,125 元，本年度增加 2,740,302 元(包括機械及設備 903,302 元、交通及運輸設備 30,000 元、雜項設備 1,807,000 元)，減少 133,149 元(機械及設備 133,149 元)，累計折舊 9,572,000 元，期末餘額 7,853,278 元。

(二) 負債：無。

六、其他

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(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 9,926,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計 7,933,000 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 1,993,000 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—臺南市佳里區信義國民小學
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	57,784,000	100.00	67,947,457	100.00	10,163,457	17.59	64,413,468	100.00
41 徵收及依法分配收入			12,250	0.02	12,250	0.00		
415 違規罰款收入			12,250	0.02	12,250	0.00		
43 勞務收入	200,000	0.35	470,300	0.69	270,300	135.15	291,500	0.45
431 服務收入	200,000	0.35	470,300	0.69	270,300	135.15	291,500	0.45
45 財產收入	12,000	0.02	9,769	0.01	-2,231	-18.59	1,759	0.00
451 財產處分收入	10,000	0.02	7,500	0.01	-2,500	-25.00		
454 利息收入	2,000	0.00	2,269	0.00	269	13.45	1,759	0.00
46 政府撥入收入	57,535,000	99.57	67,426,487	99.23	9,891,487	17.19	64,074,277	99.47
462 公庫撥款收入	57,535,000	99.57	60,888,377	89.61	3,353,377	5.83	58,330,225	90.56
46Y 政府其他撥入收入			6,538,110	9.62	6,538,110	0.00	5,744,052	8.92
4S 教學收入	27,000	0.05	26,292	0.04	-708	-2.62	40,344	0.06
4S1 學雜費收入	27,000	0.05	26,292	0.04	-708	-2.62	40,344	0.06
4Y 其他收入	10,000	0.02	2,359	0.00	-7,641	-76.41	5,588	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.02	2,359	0.00	-7,641	-76.41	5,588	0.01
5 基金用途	58,158,000	100.00	66,987,535	100.00	-8,829,535	15.18	64,783,096	100.00
53 國民教育計畫	52,272,000	89.88	59,264,931	88.47	6,992,931	13.38	57,207,142	88.31
532 國民小學教育	52,272,000	89.88	59,264,931	88.47	6,992,931	13.38	57,207,142	88.31
5L 一般行政管理計畫	5,802,000	9.98	7,643,114	11.41	1,841,114	31.73	7,458,822	11.51
5L1 行政管理及推展	5,802,000	9.98	7,643,114	11.41	1,841,114	31.73	7,458,822	11.51
5M 建築及設備計畫	84,000	0.14	79,490	0.12	-4,510	-5.37	117,132	0.18
5M4 其他設備	84,000	0.14	79,490	0.12	-4,510	-5.37	117,132	0.18
本期賸餘(短絀-)	-374,000		959,922		1,333,922	-356.66	-369,628	
期初基金餘額	1,985,231		1,901,603		-83,628	-4.21	2,271,231	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,611,231		2,861,525		1,250,294	77.60	1,901,603	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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)	-374,000	959,922	1,333,922	-356.66
812 調整非現金項目		385,913	385,913	
8123 流動資產淨減(淨增)		-5,340	-5,340	
8124 流動負債淨增(淨減)		391,253	391,253	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-374,000	1,345,835	1,719,835	-459.85
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		155,907	155,907	
82D 減少短期債務及其他負債		-106,169	-106,169	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		49,738	49,738	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-374,000	1,395,573	1,769,573	-473.15
84 期初現金及約當現金	5,369,549	7,529,669	2,160,120	40.23
85 期末現金及約當現金	4,995,549	8,925,242	3,929,693	78.66

備註：不影響現金之其他活動：
增加代管資產-1,438,090元；增加應付代管資產+1,438,090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	1,138,598,355	100.00	1,135,915,259	100.00	2,683,096	0.24
流動資產	8,930,582	0.78	7,529,669	0.66	1,400,913	18.61
現金	8,925,242	0.78	7,529,669	0.66	1,395,573	18.53
銀行存款	8,925,242	0.78	7,529,669	0.66	1,395,573	18.53
銀行存款-市庫存款	3,373,184	0.30	2,592,770	0.23	780,414	30.10
銀行存款-保管款-代收專戶	4,064,919	0.36	3,442,100	0.30	622,819	18.09
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	119,441	0.01	125,386	0.01	-5,945	-4.74
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,295,698	0.11	1,191,244	0.10	104,454	8.77
銀行存款-保管款-保管專戶	72,000	0.01	178,169	0.02	-106,169	-59.59
預付款項	5,340	0.00	0	0.00	5,340	0.00
預付費用	5,340	0.00	0	0.00	5,340	0.00
其他資產	1,129,667,773	99.22	1,128,385,590	99.34	1,282,183	0.11
什項資產	1,129,667,773	99.22	1,128,385,590	99.34	1,282,183	0.11
暫付及待結轉帳項	10,639	0.00	166,546	0.01	-155,907	-93.61
代管資產	1,129,657,134	99.21	1,128,219,044	99.32	1,438,090	0.13
代管資產-土地	899,504,442	79.00	896,341,323	78.91	3,163,119	0.35
代管資產-土地改良物	3,229,392	0.28	3,229,392	0.28	0	0.00
代管資產-房屋及設備	210,091,168	18.45	210,091,168	18.50	0	0.00
代管資產-機械及設備	5,887,527	0.52	6,411,045	0.56	-523,518	-8.17
代管資產-交通及運輸設備	1,699,512	0.15	1,734,512	0.15	-35,000	-2.02
代管資產-什項設備	9,245,093	0.81	10,411,604	0.92	-1,166,511	-11.20
合 計	1,138,598,355	100.00	1,135,915,259	100.00	2,683,096	0.24

註：

臺南市佳里區信義國民小學
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	1,135,736,830	99.75	1,134,013,656	99.83	1,723,174	0.15
流動負債	6,007,696	0.53	5,616,443	0.49	391,253	6.97
應付款項	6,007,696	0.53	5,616,443	0.49	391,253	6.97
應付代收款	5,490,697	0.48	4,925,276	0.43	565,421	11.48
應付費用	516,999	0.05	691,167	0.06	-174,168	-25.20
其他負債	1,129,729,134	99.22	1,128,397,213	99.34	1,331,921	0.12
什項負債	1,129,729,134	99.22	1,128,397,213	99.34	1,331,921	0.12
存入保證金	72,000	0.01	178,169	0.02	-106,169	-59.59
應付代管資產	1,129,657,134	99.21	1,128,219,044	99.32	1,438,090	0.13
基金餘額	2,861,525	0.25	1,901,603	0.17	959,922	50.48
基金餘額	2,861,525	0.25	1,901,603	0.17	959,922	50.48
基金餘額	2,861,525	0.25	1,901,603	0.17	959,922	50.48
累積餘額	2,861,525	0.25	1,901,603	0.17	959,922	50.48
合 計	1,138,598,355	100.00	1,135,915,259	100.00	2,683,096	0.24

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	57,784,000	67,947,457	10,163,457	17.59	
41 徵收及依法分配收入		12,250	12,250	0.00	
415 違規罰款收入		12,250	12,250	0.00	廠商逾期違約金繳庫
43 勞務收入	200,000	470,300	270,300	135.15	
431 服務收入	200,000	470,300	270,300	135.15	係場地租借收入較預計多，依實際數繳庫
45 財產收入	12,000	9,769	-2,231	-18.59	
451 財產處分收入	10,000	7,500	-2,500	-25.00	係財產處分收入不如預期
454 利息收入	2,000	2,269	269	13.45	係各專戶利息收入超收
46 政府撥入收入	57,535,000	67,426,487	9,891,487	17.19	
462 公庫撥款收入	57,535,000	60,888,377	3,353,377	5.83	
46Y 政府其他撥入收入		6,538,110	6,538,110	0.00	係超收國小合理教師員額編制等超支併決算計畫補助款
4S 教學收入	27,000	26,292	-708	-2.62	
4S1 學雜費收入	27,000	26,292	-708	-2.62	
4Y 其他收入	10,000	2,359	-7,641	-76.41	
4YY 雜項收入	10,000	2,359	-7,641	-76.41	係資源回收收入短收

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	58,158,000	66,987,535	8,829,535	15.18	
53 國民教育計畫	52,272,000	59,264,931	6,992,931	13.38	
532 國民小學教育	52,272,000	59,264,931	6,992,931	13.38	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		217,680	217,680		
1 用人費用		217,680	217,680		
11 正式員額薪資		217,680	217,680		
113 職員薪金		217,680	217,680		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		729,225	729,225		
1 用人費用		729,225	729,225		
11 正式員額薪資		555,858	555,858		
113 職員薪金		555,858	555,858		
15 獎金		81,525	81,525		
151 考績獎金		51,060	51,060		
152 年終獎金		30,465	30,465		
16 退休及卹償金		45,778	45,778		
161 職員退休及離職金		45,778	45,778		
18 福利費		46,064	46,064		
181 分擔員工保險費		46,064	46,064		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,216	23,216		
1 用人費用		23,216	23,216		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,812	22,812		
124 兼職人員酬金		22,812	22,812		
18 福利費		404	404		
181 分擔員工保險費		404	404		
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		2,681,932	2,681,932		
1 用人費用		2,681,932	2,681,932		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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		1,686,834	1,686,834		
113 職員薪金		1,686,834	1,686,834		
12 聘僱及兼職人員薪資		438,680	438,680		
124 兼職人員酬金		438,680	438,680		
15 獎金		237,244	237,244		
152 年終獎金		237,244	237,244		
16 退休及卹償金		101,922	101,922		
161 職員退休及離職金		101,922	101,922		
18 福利費		217,252	217,252		
181 分擔員工保險費		217,252	217,252		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,780,585	2,780,585		
1 用人費用		2,780,585	2,780,585		
11 正式員額薪資		2,023,572	2,023,572		
113 職員薪金		2,023,572	2,023,572		
12 聘僱及兼職人員薪資		128,960	128,960		
124 兼職人員酬金		128,960	128,960		
15 獎金		233,565	233,565		
152 年終獎金		233,565	233,565		
16 退休及卹償金		192,457	192,457		
161 職員退休及離職金		192,457	192,457		
18 福利費		202,031	202,031		
181 分擔員工保險費		202,031	202,031		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		49,860	49,860		
1 用人費用		49,860	49,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,860	49,860		
124 兼職人員酬金		49,860	49,860		
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		782,015	782,015		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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		781,215	781,215		
11 正式員額薪資		640,430	640,430		
113 職員薪金		640,430	640,430		
15 獎金		17,129	17,129		
152 年終獎金		17,129	17,129		
16 退休及卹償金		38,511	38,511		
161 職員退休及離職金		38,511	38,511		
18 福利費		85,145	85,145		
181 分擔員工保險費		83,865	83,865		
183 傷病醫藥費		1,280	1,280		
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)		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		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		36,888	36,888		
1 用人費用		36,888	36,888		
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		24,497	24,497		
124 兼職人員酬金		24,497	24,497		
18 福利費		391	391		
181 分擔員工保險費		391	391		
53220000 各校經常門分支計 畫	52,272,000	51,363,558	-908,442	-1.74	
1 用人費用	48,870,000	48,417,783	-452,217	-0.93	
11 正式員額薪資	33,289,000	32,448,992	-840,008	-2.52	
113 職員薪金	33,289,000	32,448,992	-840,008	-2.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	635,000	815,594	180,594	28.44	
122 約僱職員薪金	425,000	507,446	82,446	19.40	
124 兼職人員酬金	210,000	308,148	98,148	46.74	
13 超時工作報酬	125,000	150,072	25,072	20.06	
131 加班費	125,000	150,072	25,072	20.06	
15 獎金	8,335,000	8,571,912	236,912	2.84	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	%	
151 考績獎金	4,029,000	4,373,350	344,350	8.55	
152 年終獎金	4,306,000	4,198,562	-107,438	-2.50	
16 退休及卹償金	3,066,000	2,936,236	-129,764	-4.23	
161 職員退休及離職金	3,066,000	2,936,236	-129,764	-4.23	
18 福利費	3,420,000	3,494,977	74,977	2.19	
181 分擔員工保險費	3,023,000	3,047,177	24,177	0.80	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	397,000	441,800	44,800	11.28	
2 服務費用	2,883,000	2,593,715	-289,285	-10.03	
21 水電費	948,000	635,535	-312,465	-32.96	
212 工作場所電費	838,000	543,561	-294,439	-35.14	
214 工作場所水費	110,000	91,974	-18,026	-16.39	
22 郵電費	84,000	61,002	-22,998	-27.38	
221 郵費	10,000	10,716	716	7.16	
222 電話費	44,000	34,686	-9,314	-21.17	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	48,000	31,216	-16,784	-34.97	
231 國內旅費	48,000	31,216	-16,784	-34.97	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	28,486	-11,514	-28.79	
241 印刷及裝訂費	40,000	28,486	-11,514	-28.79	
25 修理保養及保固費	687,000	738,328	51,328	7.47	
252 一般房屋修護費	10,000	61,960	51,960	519.60	
254 其他建築修護費	5,000	66,686	61,686	1,233.72	
255 機械及設備修護費	66,000	176,467	110,467	167.37	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	12,100	7,100	142.00	
257 雜項設備修護費	601,000	421,115	-179,885	-29.93	
26 保險費		10,178	10,178		
26Y 其他保險費		10,178	10,178		
27 一般服務費	992,000	960,382	-31,618	-3.19	
277 代理(辦)費	57,000	48,552	-8,448	-14.82	
279 外包費	76,000	39,126	-36,874	-48.52	279外包費：預算數0元(不含機械保全76,000元)，決算數4,350元(不含機械保全34,776元)，內容：校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	829,000	841,104	12,104	1.46	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829,000元，決算數841,104元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	30,000	31,600	1,600	5.33	
28 專業服務費	12,000	56,588	44,588	371.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	7,738	4,738	157.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	48,850	40,850	510.63	
28A 電腦軟體服務費	1,000		-1,000	-100.00	
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	451,000	317,060	-133,940	-29.70	
31 使用材料費	6,000	28,734	22,734	378.90	
312 燃料	6,000	28,734	22,734	378.90	
32 用品消耗	445,000	288,326	-156,674	-35.21	
321 辦公(事務)用品	280,000	266,010	-13,990	-5.00	
322 報章雜誌	15,000	3,600	-11,400	-76.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	48,000	5,083	-42,917	-89.41	
324 化學藥劑與實驗用品	18,000	56	-17,944	-99.69	
326 食品	4,000	2,170	-1,830	-45.75	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	11,407	-8,593	-42.97	
32Y 其他用品消耗	60,000		-60,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	34,000	-11,000	-24.44	
43 機器租金	10,000		-10,000	-100.00	
432 機械及設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	35,000	34,000	-1,000	-2.86	
451 雜項設備租金	35,000	34,000	-1,000	-2.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	1,000	-22,000	-95.65	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	%	
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		32,612	32,612		
28 專業服務費		32,612	32,612		
285 請課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		32,612	32,612		
3 材料及用品費		1,388	1,388		
32 用品消耗		1,388	1,388		
321 辦公(事務)用品		1,388	1,388		
5L 一般行政管理計畫	5,802,000	7,643,114	1,841,114	31.73	
5L1 行政管理及推展	5,802,000	7,643,114	1,841,114	31.73	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	5,802,000	7,256,062	1,454,062	25.06	
1 用人費用	5,796,000	7,250,062	1,454,062	25.09	
16 退休及卹償金	5,796,000	7,250,062	1,454,062	25.09	
161 職員退休及離職金	5,796,000	7,250,062	1,454,062	25.09	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	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		387,052	387,052		
1 用人費用		387,052	387,052		
18 福利費		387,052	387,052		
18Y 其他福利費		387,052	387,052		
5M 建築及設備計畫	84,000	79,490	-4,510	-5.37	
5M4 其他設備	84,000	79,490	-4,510	-5.37	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	84,000	79,490	-4,510	-5.37	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	84,000	79,490	-4,510	-5.37	
51 購建固定資產	84,000	79,490	-4,510	-5.37	
514 購置機械及設備	69,000	35,490	-33,510	-48.57	係原編列購置無線音箱調整容納 至購置交通及運輸設備項下執行
515 購置交通及運輸設備		30,000	30,000		係原編列購置無線音箱調整容納 至購置交通及運輸設備項下執行
516 購置雜項設備	15,000	14,000	-1,000	-6.67	

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	14,818,125	8,108,798	2,740,302	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	720,000	712,800		
房屋及建築	4,893,981	1,225,659		
機械及設備	5,279,400	3,578,091	903,302	(1)
交通及運輸設備	1,735,560	1,285,020	30,000	(1)
雜項設備	2,189,184	1,307,228	1,807,000	(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：

臺南市佳里區信義國民小學

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			
133,149			1,463,202	7,853,278
				7,200
133,149	(5)	1購置單槍投影機3台35,490元。2購置鍋爐啟動馬達60,000元。3報廢個人電腦及鍋爐等財產一批133,149元。4購置平板8台87,200元。5撥入嵌入式白(黑)板4臺60,000元。6撥入液晶顯示器4臺299,700元。7購置三合一急救組40,000元。8樂齡購置投影機1台11,828元。9購置平板2臺21,800,撥入個人電腦14台187,124。10撥入網路交換器4台100,160元。1購置音箱1台30,000元。	104,488	3,563,834
			494,995	1,976,467
		1購置跳高組1組14,000元。2購置消防機組620,000元。3購置STEAM教具組9組99,000元。4購置文中二製冰機1台49,726元，飲水機1台20,274元。5增置幼兒園遊具及櫥櫃等共計448,000元。6補登幼兒園遊戲場498,000元。7購置低音大提琴一把58,000元。	175,963	304,577
			687,756	2,001,200

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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		69,000		-30,000	39,000	35,490	-3,510	
機械及設備		69,000		-30,000	39,000	35,490	-3,510	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				30,000	30,000	30,000		
交通及運輸設備				30,000	30,000	30,000		
購建中固定資產								
雜項設備		15,000			15,000	14,000	-1,000	
雜項設備		15,000			15,000	14,000	-1,000	
購建中固定資產								
合 計		84,000			84,000	79,490	-4,510	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	38	48	10	教師41人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因:提高國小教師員額編制至每班1.65名3人，核准文號:108.11.27南市教課(二)字第1081341070號函;國小合理教師員額編制計畫4人，核准文號:108.10.30南市教課(二)字第1081246512號函;幼兒園增置契約教保員1人，核准文號:108.11.7南市教特(一)字第1081277074號函;幼兒園增置廚工1人，核准文號:108.11.7南市教特(一)字第1081277074號函;教師借調教育局增聘代理教師1人，核准文號:108.5.24南市教課(二)字第1080620132號函
職員	37	47	10	
約僱人員	1	1	0	
合 計	38	48	10	

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、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	33,289,000	425,000	125,000		8,335,000	3,066,000		3,420,000		48,660,000	210,000	48,870,000
正式人員	33,289,000		125,000		8,282,000	3,040,000		3,347,000		48,083,000		48,083,000
聘僱人員		425,000			53,000	26,000		73,000		577,000		577,000
兼任人員											210,000	210,000
一般行政管理計畫						5,796,000				5,796,000		5,796,000
正式人員						5,796,000				5,796,000		5,796,000
其他人員												
合 計	33,289,000	425,000	125,000		8,335,000	8,862,000		3,420,000		54,456,000	210,000	54,666,000

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829,000元，決算數1,363,591元；279外包費：預算數0元(不含機械保全76,000元)，決算數4,350元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,029,000元，決算數4,424,410元，內容：教職員工考績獎金決算人數38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4,306,000元，決算數4,716,965元，內容：教職員工年終獎金決算人數48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—臺南市佳里區信義國民小學

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
37,628,851	507,446	150,072		9,141,375	3,314,904		4,046,264		54,788,912	972,957	55,761,869
37,628,851		150,072		9,089,001	3,254,174		3,930,169		54,052,267		54,052,267
	507,446			52,374	31,654		65,877		657,351		657,351
					29,076		50,218		79,294	972,957	1,052,251
					7,250,062		387,052		7,637,114		7,637,114
							387,052		387,052		387,052
					7,250,062				7,250,062		7,250,062
37,628,851	507,446	150,072		9,141,375	10,564,966		4,433,316		62,426,026	972,957	63,398,983

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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—臺南市佳里區信義國民小學

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			58,158,000		66,987,535		8,829,535	15.18	
國民教育計畫			52,272,000		59,264,931		6,992,931	13.38	53國民教育計畫增加原因：係因國小合理教師員額編制等超支併決算之差異數
一般行政管理計畫			5,802,000		7,643,114		1,841,114	31.73	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			84,000		79,490		-4,510	-5.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	54,666,000	63,398,983	8,732,983	15.98
11 正式員額薪資	33,289,000	37,628,851	4,339,851	13.04
12 聘僱及兼職人員薪資	635,000	1,480,403	845,403	133.13
13 超時工作報酬	125,000	150,072	25,072	20.06
15 獎金	8,335,000	9,141,375	806,375	9.67
16 退休及卹償金	8,862,000	10,564,966	1,702,966	19.22
18 福利費	3,420,000	4,433,316	1,013,316	29.63
2 服務費用	2,883,000	3,149,614	266,614	9.25
21 水電費	948,000	635,535	-312,465	-32.96
22 郵電費	84,000	61,002	-22,998	-27.38
23 旅運費	48,000	31,216	-16,784	-34.97
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	28,486	-11,514	-28.79
25 修理保養及保固費	687,000	738,328	51,328	7.47
26 保險費	0	10,178	10,178	0.00
27 一般服務費	992,000	1,483,669	491,669	49.56
28 專業服務費	12,000	89,200	77,200	643.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	451,000	318,448	-132,552	-29.39
31 使用材料費	6,000	28,734	22,734	378.90
32 用品消耗	445,000	289,714	-155,286	-34.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	34,000	-11,000	-24.44
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	35,000	34,000	-1,000	-2.86
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	84,000	79,490	-4,510	-5.37
51 購建固定資產	84,000	79,490	-4,510	-5.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	7,000	-22,000	-75.86
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	58,158,000	66,987,535	8,829,535	15.18

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	832,000	1,403,941	571,941	68.74	
27D 計時與計件人員酬金	829,000	1,363,591	534,591	64.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	40,350	37,350	1,245.00	

主辦會計人員：莊雅竹 

基金主持人：馮郁元 

