

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)

臺南市新營區土庫國民小學編

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 10~14	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 15~18	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 19	頁
5、員工人數彙計表.....	第 20	頁
6、用人費用彙計表.....	第 21~22	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 23	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 24	頁
9、各項費用彙計表.....	第 25	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 26	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，本年度法定預算數 23,982,000 元，決算數 27,116,092 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 53 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 23 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 54 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 22 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 22,127,720 元，較本年度法定預算數 19,502,000 元，增加 2,625,720 元，計增加 13.46%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，以超支併決算方式辦理。

(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 4,988,372 元，較本年度法定預算數 4,480,000 元，增加 508,372 元，計增加 11.35%。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。

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 27,540,069 元，較法定預算數 23,922,000 元，增加 3,618,069 元，計增加 15.12%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 1,510 元，較法定預算數 0 元，增加 1,510 元。主要係因：係屬廢舊物資售價，依實際收入繳庫。
- 2 利息收入：決算數 1,450 元，較法定預算數 1,000 元，增加 450 元，計增加 45%。主要係因：各專戶利息收入修正「臺南市政府及所屬機關學校國內出差

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

旅費報支要點」第 2 點、第 5 點、第 8 點及附表一、附表二，並自 109 年 1 月 1 日生效超收所致。

3. 公庫撥款收入：決算數 25,653,569 元，較法定預算數 23,902,000 元，增加 1,751,569 元，計增加 7.33%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 1,853,096 元，較法定預算數 0 元，增加 1,853,096 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)、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。
5. 學雜費收入：決算數 20,400 元，較法定預算數 18,000 元，增加 2,400 元，計增加 13.33%。主要係因：係屬幼兒園學雜費收入，依實際收入繳庫。
6. 雜項收入：決算數 10,044 元，較法定預算數 1,000 元，增加 9,044 元，計增加 904.40%。主要係因：係屬資源回收收入，依實際收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 27,116,092 元，較法定預算數 23,982,000 元，增加 3,134,092 元，計增加 13.07%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,127,720 元，較法定預算數 19,502,000 元，增加 2,625,720 元，計增加 13.46%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依規定以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,988,372 元，較法定預算數 4,480,000 元，增加 508,372 元，計增加 11.35%。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所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 60,000 元，本年度決算賸餘數 423,977 元，賸餘原因：服務費用等摺節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 423,977 元，流動負債淨增 451,440 元，業務

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

活動之淨現金流入 875,417 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 766,000 元，其他活動之淨現金流入 766,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,641,417 元。

期初現金及約當現金 3,651,764 元。

期末現金及約當現金 5,293,181 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 98,476,604 元，包括：流動資產 5,293,181 元、其他資產 93,183,423 元。

(二)負債總額為 97,254,420 元，包括：流動負債 3,144,997 元、其他負債 94,109,423 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,222,184 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 9,481,551 元，本年度增加 732,310 元(包括械及設備 540,708 元、交通及運輸設備 108,000 元、雜項設備 83,602 元)，累計折舊 7,302,073 元，期末餘額 2,911,788 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 3,620,000 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 2,784,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

獎勵金等 836,000 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。

(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—臺南市新營區土庫國民小學
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	23,922,000	100.00	27,540,069	100.00	3,618,069	15.12	26,199,580	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	2,960	0.01	1,960	196.00	4,379	0.02
451 財產處分收入			1,510	0.01	1,510	0.00	3,388	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	1,450	0.01	450	45.00	991	0.00
46 政府撥入收入	23,902,000	99.92	27,506,665	99.88	3,604,665	15.08	26,161,448	99.85
462 公庫撥款收入	23,902,000	99.92	25,653,569	93.15	1,751,569	7.33	24,268,404	92.63
46Y 政府其他撥入收入			1,853,096	6.73	1,853,096	0.00	1,893,044	7.23
4S 教學收入	18,000	0.08	20,400	0.07	2,400	13.33	18,900	0.07
4S1 學雜費收入	18,000	0.08	20,400	0.07	2,400	13.33	18,900	0.07
4Y 其他收入	1,000	0.00	10,044	0.04	9,044	904.40	14,853	0.06
4YY 雜項收入	1,000	0.00	10,044	0.04	9,044	904.40	14,853	0.06
5 基金用途	23,982,000	100.00	27,116,092	100.00	3,134,092	13.07	27,117,557	100.00
53 國民教育計畫	19,502,000	81.32	22,127,720	81.60	2,625,720	13.46	20,039,596	73.90
532 國民小學教育	19,502,000	81.32	22,127,720	81.60	2,625,720	13.46	20,039,596	73.90
5L 一般行政管理計畫	4,480,000	18.68	4,988,372	18.40	508,372	11.35	7,077,961	26.10
5L1 行政管理及推展	4,480,000	18.68	4,988,372	18.40	508,372	11.35	7,077,961	26.10
本期賸餘(短絀)	-60,000		423,977		483,977	-806.63	-917,977	
期初基金餘額	1,635,184		798,207		-836,977	-51.19	1,716,184	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,575,184		1,222,184		-353,000	-22.41	798,207	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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)	-60,000	423,977	483,977	-806.63
812 調整非現金項目		451,440	451,440	
8124 流動負債淨增(淨減)		451,440	451,440	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-60,000	875,417	935,417	-1,559.03
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		766,000	766,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		766,000	766,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-60,000	1,641,417	1,701,417	-2,835.70
84 期初現金及約當現金	4,176,902	3,651,764	-525,138	-12.57
85 期末現金及約當現金	4,116,902	5,293,181	1,176,279	28.57

不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+518,091元;減少應付代管資產-518,091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	98,476,604	100.00	97,353,278	100.00	1,123,326	1.15
流動資產	5,293,181	5.38	3,651,764	3.75	1,641,417	44.95
現金	5,293,181	5.38	3,651,764	3.75	1,641,417	44.95
銀行存款	5,293,181	5.38	3,651,764	3.75	1,641,417	44.95
銀行存款-市庫存款	1,478,760	1.50	1,084,889	1.11	393,871	36.31
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,245,992	2.28	1,531,228	1.57	714,764	46.68
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	336,015	0.34	561,992	0.58	-225,977	-40.21
銀行存款-保管款-午餐專戶	99,766	0.10	107,428	0.11	-7,662	-7.13
銀行存款-保管款-其他	206,648	0.21	206,227	0.21	421	0.20
銀行存款-保管款-保管款專戶	926,000	0.94	160,000	0.16	766,000	478.75
其他資產	93,183,423	94.62	93,701,514	96.25	-518,091	-0.55
什項資產	93,183,423	94.62	93,701,514	96.25	-518,091	-0.55
代管資產	93,183,423	94.62	93,701,514	96.25	-518,091	-0.55
代管資產-土地	72,007,419	73.12	72,007,419	73.97	0	0.00
代管資產-土地改良物	7,621,669	7.74	7,621,669	7.83	0	0.00
代管資產-房屋及設備	11,273,387	11.45	11,273,387	11.58	0	0.00
代管資產-機械及設備	375,396	0.38	785,487	0.81	-410,091	-52.21
代管資產-交通及運輸設備	90,305	0.09	123,305	0.13	-33,000	-26.76
代管資產-什項設備	1,815,247	1.84	1,890,247	1.94	-75,000	-3.97
合 計	98,476,604	100.00	97,353,278	100.00	1,123,326	1.15

註：

臺南市新營區土庫國民小學
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	97,254,420	98.76	96,555,071	99.18	699,349	0.72
流動負債	3,144,997	3.19	2,693,557	2.77	451,440	16.76
應付款項	3,144,997	3.19	2,693,557	2.77	451,440	16.76
應付代收款	2,888,421	2.93	2,406,875	2.47	481,546	20.01
應付費用	256,576	0.26	286,682	0.29	-30,106	-10.50
其他負債	94,109,423	95.57	93,861,514	96.41	247,909	0.26
什項負債	94,109,423	95.57	93,861,514	96.41	247,909	0.26
存入保證金	926,000	0.94	160,000	0.16	766,000	478.75
應付代管資產	93,183,423	94.62	93,701,514	96.25	-518,091	-0.55
基金餘額	1,222,184	1.24	798,207	0.82	423,977	53.12
基金餘額	1,222,184	1.24	798,207	0.82	423,977	53.12
基金餘額	1,222,184	1.24	798,207	0.82	423,977	53.12
累積餘額	1,222,184	1.24	798,207	0.82	423,977	53.12
合 計	98,476,604	100.00	97,353,278	100.00	1,123,326	1.15

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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	23,922,000	27,540,069	3,618,069	15.12	
45 財產收入	1,000	2,960	1,960	196.00	
451財產處分收入		1,510	1,510	0.00	係屬廢舊物資售價，依實際收入繳庫。
454利息收入	1,000	1,450	450	45.00	係屬專戶利息收入，依實際收入繳庫。
46 政府撥入收入	23,902,000	27,506,665	3,604,665	15.08	
462公庫撥款收入	23,902,000	25,653,569	1,751,569	7.33	
46Y政府其他撥入收入		1,853,096	1,853,096	0.00	係屬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)、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)、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，依規定以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	18,000	20,400	2,400	13.33	
4S1學雜費收入	18,000	20,400	2,400	13.33	係屬幼兒園學雜費收入，依實際收入繳庫。
4Y 其他收入	1,000	10,044	9,044	904.40	
4YY雜項收入	1,000	10,044	9,044	904.40	係屬資源回收收入，依實際收入繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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	23,982,000	27,116,092	3,134,092	13.07	
53 國民教育計畫	19,502,000	22,127,720	2,625,720	13.46	
532 國民小學教育	19,502,000	22,127,720	2,625,720	13.46	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,032	71,032		
1 用人費用		71,032	71,032		
11 正式員額薪資		71,032	71,032		
113 職員薪金		71,032	71,032		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,765	24,765		
1 用人費用		24,765	24,765		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,765	24,765		
124 兼職人員酬金		24,765	24,765		
53210304 國小合理教師員額編制		554,717	554,717		
1 用人費用		554,717	554,717		
11 正式員額薪資		460,562	460,562		
113 職員薪金		460,562	460,562		
16 退休及卹償金		38,177	38,177		
161 職員退休及離職金		38,177	38,177		
18 福利費		55,978	55,978		
181 分擔員工保險費		55,978	55,978		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,039,056	1,039,056		
1 用人費用		1,039,056	1,039,056		
11 正式員額薪資		826,551	826,551		
113 職員薪金		826,551	826,551		
15 獎金		82,018	82,018		
152 年終獎金		82,018	82,018		
16 退休及卹償金		65,276	65,276		
161 職員退休及離職金		65,276	65,276		
18 福利費		65,211	65,211		
181 分擔員工保險費		65,211	65,211		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		59,340	59,340		
1 用人費用		59,340	59,340		
12 聘僱及兼職人員薪資		59,340	59,340		

53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依規定以超支併決算方式辦理

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		59,340	59,340		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,700	11,700		
1 用人費用		3,884	3,884		
11 正式員額薪資		3,884	3,884		
113 職員薪金		3,884	3,884		
2 服務費用		7,816	7,816		
27 一般服務費		7,816	7,816		
27D 計時與計件人員酬金		7,816	7,816		27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數7,816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		719,939	719,939		
1 用人費用		718,339	718,339		
11 正式員額薪資		598,700	598,700		
113 職員薪金		598,700	598,700		
16 退休及卹償金		37,536	37,536		
161 職員退休及離職金		37,536	37,536		
18 福利費		82,103	82,103		
181 分擔員工保險費		81,168	81,168		
183 傷病醫藥費		935	935		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		52,000	52,000		
1 用人費用		52,000	52,000		
11 正式員額薪資		52,000	52,000		
113 職員薪金		52,000	52,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,502,000	19,358,555	-143,445	-0.74	
1 用人費用	18,691,000	18,681,327	-9,673	-0.05	
11 正式員額薪資	12,989,000	12,490,961	-498,039	-3.83	
113 職員薪金	12,989,000	12,490,961	-498,039	-3.83	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	266,316	183,316	220.86	
124 兼職人員酬金	83,000	266,316	183,316	220.86	
13 超時工作報酬	52,000		-52,000	-100.00	
131 加班費	52,000		-52,000	-100.00	
15 獎金	3,044,000	3,377,133	333,133	10.94	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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	1,420,000	1,735,845	315,845	22.24	
152 年終獎金	1,624,000	1,641,288	17,288	1.06	
16 退休及卹償金	1,192,000	1,184,570	-7,430	-0.62	
161 職員退休及離職金	1,192,000	1,184,570	-7,430	-0.62	
18 福利費	1,331,000	1,362,347	31,347	2.36	
181 分擔員工保險費	1,164,000	1,231,244	67,244	5.78	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	167,000	125,103	-41,897	-25.09	
2 服務費用	611,000	475,507	-135,493	-22.18	
21 水電費	140,000	89,029	-50,971	-36.41	
212 工作場所電費	110,000	80,071	-29,929	-27.21	
214 工作場所水費	30,000	8,958	-21,042	-70.14	
22 郵電費	36,000	40,985	4,985	13.85	
221 郵費	2,000	7,176	5,176	258.80	
222 電話費	34,000	31,309	-2,691	-7.91	
224 數據通信費		2,500	2,500		
23 旅運費	23,000	23,320	320	1.39	
231 國內旅費	23,000	23,000			
235 貨物運費		320	320		
25 修理保養及保固費	111,000	64,745	-46,255	-41.67	
252 一般房屋修護費	71,000	3,763	-67,237	-94.70	
254 其他建築修護費		1,232	1,232		
255 機械及設備修護費	20,000	21,245	1,245	6.23	
257 雜項設備修護費	20,000	38,505	18,505	92.53	
27 一般服務費	244,000	200,228	-43,772	-17.94	
277 代理(辦)費	27,000	19,885	-7,115	-26.35	
279 外包費	25,000	9,660	-15,340	-61.36	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	180,000	162,683	-17,317	-9.62	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162,683元，內容：臨時僱工4名
27F 體育活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
28 專業服務費	9,000	9,200	200	2.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,600	-1,400	-46.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,600	1,600	26.67	
29 公共關係費	48,000	48,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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	%	
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	163,000	162,789	-211	-0.13	
31 使用材料費	2,000	2,377	377	18.85	
312 燃料	2,000	2,377	377	18.85	
32 用品消耗	161,000	160,412	-588	-0.37	
321 辦公(事務)用品	139,000	122,528	-16,472	-11.85	
322 報章雜誌		3,600	3,600		
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	28,063	23,063	461.26	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	3,048	1,048	52.40	
32Y 其他用品消耗	15,000	3,173	-11,827	-78.85	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	37,932	1,932	5.37	
45 雜項設備租金	36,000	37,932	1,932	5.37	
451 雜項設備租金	36,000	37,932	1,932	5.37	
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		
53221502 特教學生助理人員		95,496	95,496		
2 服務費用		95,496	95,496		
27 一般服務費		95,496	95,496		
27D 計時與計件人員酬金		95,496	95,496		27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數95,496元，內容：特教學生助理人員2名
5L 一般行政管理計畫	4,480,000	4,988,372	508,372	11.35	
5L1 行政管理及推展	4,480,000	4,988,372	508,372	11.35	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,480,000	4,190,240	-289,760	-6.47	
1 用人費用	4,468,000	4,178,240	-289,760	-6.49	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	4,448,000	4,158,240	-289,760	-6.51	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	4,214,000	3,924,960	-289,040	-6.86	
163 郵償金	234,000	233,280	-720	-0.31	
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		798,132	798,132		
1 用人費用		798,132	798,132		
11 正式員額薪資		502,000	502,000		
113 職員薪金		502,000	502,000		
13 超時工作報酬		74,792	74,792		
131 加班費		74,792	74,792		
18 福利費		221,340	221,340		
18Y 其他福利費		221,340	221,340		

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	9,481,551	6,585,848	732,310	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	6,067,197	4,836,901		
機械及設備	1,140,639	666,561	540,708	
交通及運輸設備	229,220	73,575	108,000	

註：

臺南市新營區土庫國民小學

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			
			716,225	2,911,788
		1改善及充實教學環境設備申請計畫 視聽教室設備改善經費擴音機、喇叭 及安裝費用(校務發展基金)25,000元 (1)2新增辦公用(總務處)個人電腦(A SUSE5005G5)(校務發展基金)26,305 元(1)3教育局補助其他影像設備(嵌 入式拉門白(黑)板SVS(SB450))2部30 ,000元(1)4教育局補助顯示器(75吋 液晶顯示器JECTOR(捷達)FMK75含(資 訊整合控制設備HD210V、平板電腦 三星SMT385NZDAB))2部149,850元(1)5 支本校購置多媒體處理筆電費)(ASUS G531GU家用筆記型電腦)(校務發展基 金)53,000元(1)6增置數位照相機(空 拍機)(教育局107學年度教學訪問教 師計畫設備補助經費)36,200元(1)7 教網中心撥入個人電腦(AcerM4660GA cerV226HQL)9臺120,294元(1)8教育 局補助幼兒園改善教學環境設備個人 電腦(含螢幕)1台20,000元(1)9教育 局補助本校107年度前瞻基礎建設校 園智慧網路網管型交換器更新暨教室 網點佈建計畫網路交換器2套50,080 元(1)10新增教學用(幼兒園)筆記型 電腦(ASUSK571GD)(校務發展基金)29 ,979元(1)	202,236	1,028,060
		1改善及充實教學環境設備申請計畫 視聽教室設備改善經費麥克風(校務 發展基金)13,000元(1)2教育局補助 本校裝置監視系統2套95,000元(1)	206,754	808,032
			31,012	232,633

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
雜項設備	2,044,495	1,008,811	83,602	
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：

臺南市新營區土庫國民小學

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增置電冰箱台(教育局108年度學校 自辦午餐廚房設備及設施改善計畫補 助經費)21,825元(1)2教育局補助幼 兒園改善教學環境設備經費空氣過濾 2台40,000元(1)3教育局補助幼兒園 改善教學環境設備經費冰箱1台21,77 7元(1)	276,223	843,063

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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	15	17	2	
職員	15	17	2	教師13人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人，職員增加原因：係增加教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：107年12月3日南市教特(一)字第1071342575號函辦理
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合 計	15	19	4	

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2名、教保員1名教保費、臨時僱工4名

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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	12,989,000		52,000		3,044,000	1,192,000		1,331,000		18,608,000	83,000	18,691,000
正式人員	12,989,000		52,000		3,044,000	1,192,000		1,331,000		18,608,000		18,608,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫					20,000	4,448,000				4,468,000		4,468,000
正式人員												
其他人員					20,000	4,448,000				4,468,000		4,468,000
合 計	12,989,000		52,000		3,064,000	5,640,000		1,331,000		23,076,000	83,000	23,159,000

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180,000元，決算數265,995元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,420,000元，決算數1,735,845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1,644,000元，決算數1,743,306元，內容：教職員年終獎金決算人數17名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市新營區土庫國民小學

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
14,468,510				3,459,151	1,323,381		1,561,045		20,812,087	350,421	21,162,508
14,468,510				3,459,151	1,319,714		1,551,789		20,799,164		20,799,164
					3,667		9,256		12,923	350,421	363,344
502,000		74,792		20,000	4,158,240		221,340		4,976,372		4,976,372
502,000		74,792					221,340		798,132		798,132
				20,000	4,158,240				4,178,240		4,178,240
14,970,510		74,792		3,479,151	5,481,621		1,782,385		25,788,459	350,421	26,138,880

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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—臺南市新營區土庫國民小學

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 %	金額 %		
總 計			23,982,000		27,116,092		3,134,092	13.07	
國民教育計畫			19,502,000		22,127,720		2,625,720	13.46	係為調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等，以超 支併決算方式辦 理。
一般行政管理 計畫			4,480,000		4,988,372		508,372	11.35	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學
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	23,159,000	26,180,832	3,021,832	13.05
11 正式員額薪資	12,989,000	15,005,690	2,016,690	15.53
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	350,421	267,421	322.19
13 超時工作報酬	52,000	74,792	22,792	43.83
15 獎金	3,064,000	3,479,151	415,151	13.55
16 退休及卹償金	5,640,000	5,483,799	-156,201	-2.77
18 福利費	1,331,000	1,786,979	455,979	34.26
2 服務費用	611,000	721,539	110,539	18.09
21 水電費	140,000	89,029	-50,971	-36.41
22 郵電費	36,000	40,985	4,985	13.85
23 旅運費	23,000	164,440	141,440	614.96
25 修理保養及保固費	111,000	64,745	-46,255	-41.67
27 一般服務費	244,000	305,140	61,140	25.06
28 專業服務費	9,000	9,200	200	2.22
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	163,000	162,789	-211	-0.13
31 使用材料費	2,000	2,377	377	18.85
32 用品消耗	161,000	160,412	-588	-0.37
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	37,932	1,932	5.37
45 雜項設備租金	36,000	37,932	1,932	5.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000	0	0.00
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
合 計	23,982,000	27,116,092	3,134,092	13.07

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	183,000	267,595	84,595	46.23	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	265,995	85,995	47.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,600	-1,400	-46.67	

主辦會計人員：蔡麗淑



基金主持人：洪傳凱



