

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)

臺南市佳里區子龍國民小學編

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 9-13	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，本年度法定預算數 23,930,000 元，決算數 26,684,594 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 101 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 108 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 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 21,662,146 元，較本年度法定預算數 19,125,000 元，增加 2,537,146 元，計增加 13.27%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超收支併決算之差異數。

(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 5,022,448 元，較本年度法定預算數 4,805,000 元，增加 217,448 元，計增加 4.53%。

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 26,719,555 元，較法定預算數 23,821,000 元，增加 2,898,555 元，計增加 12.17%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 33,698 元，較法定預算數 0 元，增加 33,698 元。主要係因：超收採購案廠商逾期違約罰款收入所致。
2. 財產處分收入：決算數 2,821 元，較法定預算數 0 元，增加 2,821 元。主要係因：超收處分廢舊物資收入所致。
3. 利息收入：決算數 1,014 元，較法定預算數 1,000 元，增加 14 元，計增加 1.40%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

4. 公庫撥款收入：決算數 24,893,900 元，較法定預算數 23,760,000 元，增加 1,133,900 元，計增加 4.77%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,733,211 元，較法定預算數 0 元，增加 1,733,211 元。主要係因：超收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所致。
6. 學雜費收入：決算數 48,508 元，較法定預算數 60,000 元，減少 11,492 元，計減少 19.15%。主要係因：短收幼兒園雜費收入所致。
7. 雜項收入：決算數 6,403 元，較法定預算數 0 元，增加 6,403 元。主要係因：超收資源回收等收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 26,684,594 元，較法定預算數 23,930,000 元，增加 2,754,594 元，計增加 11.51%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,662,146 元，較法定預算數 19,125,000 元，增加 2,537,146 元，計增加 13.27%。主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超收支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,022,448 元，較法定預算數 4,805,000 元，增加 217,448 元，計增加 4.53%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 109,000 元，本年度決算賸餘數 34,961 元，賸餘原因：用人費用撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 34,961 元，流動負債淨增 539,567 元，業務活動之淨現金流入 574,528 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 56,821 元，增加短期債務及其他負債 75,530 元，其他活動之淨現金流入 132,351 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 706,879 元。

期初現金及約當現金 5,129,548 元。

期末現金及約當現金 5,836,427 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

四、資產負債情況

(一)資產總額為 43,802,958 元，包括：流動資產 5,836,427 元、其他資產 37,966,531 元。

(二)負債總額為 43,147,725 元，包括：流動負債 5,003,431 元、其他負債 38,144,294 元。

(三)基金餘額為累積餘額 655,233 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 11,330,490 元，本年度增加 2,516,858 元(包括房屋及建築 312,960 元、機械及設備 620,957 元、雜項設備 1,582,941 元)，減少 527,244 元(機械及設備 42,391 元、交通及運輸設備 57,600 元、雜項設備 427,253 元)，累計折舊 4,648,516 元，期末餘額 8,671,588 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 2,897,000 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 2,670,000 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 227,000 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—臺南市佳里區子龍國民小學

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	23,821,000	100.00	26,719,555	100.00	2,898,555	12.17	25,316,046	100.00
41 徵收及依法分配收入			33,698	0.13	33,698	0.00		
415 違規罰款收入			33,698	0.13	33,698	0.00		
43 勞務收入						0.00	1,500	0.01
431 服務收入							1,500	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	3,835	0.01	2,835	283.50	1,104	0.00
451 財產處分收入			2,821	0.01	2,821	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	1,014	0.00	14	1.40	1,104	0.00
46 政府撥入收入	23,760,000	99.74	26,627,111	99.65	2,867,111	12.07	25,239,005	99.70
462 公庫撥款收入	23,760,000	99.74	24,893,900	93.17	1,133,900	4.77	23,424,577	92.53
46Y 政府其他撥入收入			1,733,211	6.49	1,733,211	0.00	1,814,428	7.17
4S 教學收入	60,000	0.25	48,508	0.18	-11,492	-19.15	49,500	0.20
4S1 學雜費收入	60,000	0.25	48,508	0.18	-11,492	-19.15	49,500	0.20
4Y 其他收入			6,403	0.02	6,403	0.00	24,937	0.10
4YY 雜項收入			6,403	0.02	6,403	0.00	24,937	0.10
5 基金用途	23,930,000	100.00	26,684,594	100.00	2,754,594	11.51	25,809,062	100.00
53 國民教育計畫	19,125,000	79.92	21,662,146	81.18	2,537,146	13.27	20,441,694	79.20
532 國民小學教育	19,125,000	79.92	21,662,146	81.18	2,537,146	13.27	20,441,694	79.20
5L 一般行政管理計畫	4,805,000	20.08	5,022,448	18.82	217,448	4.53	5,367,368	20.80
5L1 行政管理及推展	4,805,000	20.08	5,022,448	18.82	217,448	4.53	5,367,368	20.80
本期賸餘(短絀-)	-109,000		34,961		143,961	-132.07	-493,016	
期初基金餘額	1,040,288		620,272		-420,016	-40.37	1,113,288	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	931,288		655,233		-276,055	-29.64	620,272	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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)	-109,000	34,961	143,961	-132.07
812 調整非現金項目		539,567	539,567	
8124 流動負債淨增(淨減)		539,567	539,567	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-109,000	574,528	683,528	-627.09
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		56,821	56,821	
825 增加短期債務及其他負債		75,530	75,530	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		132,351	132,351	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-109,000	706,879	815,879	-748.51
84 期初現金及約當現金	4,081,853	5,129,548	1,047,695	25.67
85 期末現金及約當現金	3,972,853	5,836,427	1,863,574	46.91

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+50,800元;減少應付代管資產-50,800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	43,802,958	100.00	43,203,700	100.00	599,258	1.39
流動資產	5,836,427	13.32	5,129,548	11.87	706,879	13.78
現金	5,836,427	13.32	5,129,548	11.87	706,879	13.78
銀行存款	5,836,427	13.32	5,129,548	11.87	706,879	13.78
銀行存款-市庫存款	997,773	2.28	1,144,364	2.65	-146,591	-12.81
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,996,941	4.56	1,999,534	4.63	-2,593	-0.13
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	140,132	0.32	140,020	0.32	112	0.08
銀行存款-保管款-午餐專戶	615,103	1.40	827,846	1.92	-212,743	-25.70
銀行存款-保管款-其他	1,852,248	4.23	859,084	1.99	993,164	115.61
銀行存款-保管款-保管款專戶	234,230	0.53	158,700	0.37	75,530	47.59
其他資產	37,966,531	86.68	38,074,152	88.13	-107,621	-0.28
什項資產	37,966,531	86.68	38,074,152	88.13	-107,621	-0.28
暫付及待結轉帳項	56,467	0.13	113,288	0.26	-56,821	-50.16
代管資產	37,910,064	86.55	37,960,864	87.86	-50,800	-0.13
代管資產-土地	17,054,400	38.93	17,054,400	39.47	0	0.00
代管資產-土地改良物	2,640,331	6.03	2,640,331	6.11	0	0.00
代管資產-房屋及設備	15,314,147	34.96	15,314,147	35.45	0	0.00
代管資產-機械及設備	580,109	1.32	580,109	1.34	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	576,050	1.32	576,050	1.33	0	0.00
代管資產-什項設備	1,745,027	3.98	1,795,827	4.16	-50,800	-2.83
合 計	43,802,958	100.00	43,203,700	100.00	599,258	1.39

註：

臺南市佳里區子龍國民小學
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	43,147,725	98.50	42,583,428	98.56	564,297	1.33
流動負債	5,003,431	11.42	4,463,864	10.33	539,567	12.09
應付款項	5,003,431	11.42	4,463,864	10.33	539,567	12.09
應付代收款	4,660,891	10.64	3,939,772	9.12	721,119	18.30
應付費用	342,540	0.78	524,092	1.21	-181,552	-34.64
其他負債	38,144,294	87.08	38,119,564	88.23	24,730	0.06
什項負債	38,144,294	87.08	38,119,564	88.23	24,730	0.06
存入保證金	234,230	0.53	158,700	0.37	75,530	47.59
應付代管資產	37,910,064	86.55	37,960,864	87.86	-50,800	-0.13
基金餘額	655,233	1.50	620,272	1.44	34,961	5.64
基金餘額	655,233	1.50	620,272	1.44	34,961	5.64
基金餘額	655,233	1.50	620,272	1.44	34,961	5.64
累積餘額	655,233	1.50	620,272	1.44	34,961	5.64
合 計	43,802,958	100.00	43,203,700	100.00	599,258	1.39

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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	23,821,000	26,719,555	2,898,555	12.17	
41 徵收及依法分配收入		33,698	33,698	0.00	
415 違規罰款收入		33,698	33,698	0.00	超收採購案廠商逾期違約罰款收入所致
45 財產收入	1,000	3,835	2,835	283.50	
451 財產處分收入		2,821	2,821	0.00	超收處分廢舊物資收入所致
454 利息收入	1,000	1,014	14	1.40	
46 政府撥入收入	23,760,000	26,627,111	2,867,111	12.07	
462 公庫撥款收入	23,760,000	24,893,900	1,133,900	4.77	
46Y 政府其他撥入收入		1,733,211	1,733,211	0.00	超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致
4S 教學收入	60,000	48,508	-11,492	-19.15	
4S1 學雜費收入	60,000	48,508	-11,492	-19.15	短收幼兒園雜費收入所致
4Y 其他收入		6,403	6,403	0.00	
4YY 雜項收入		6,403	6,403	0.00	超收資源回收等收入所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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	23,930,000	26,684,594	2,754,594	11.51	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)等超收支併決算之差異數
53 國民教育計畫	19,125,000	21,662,146	2,537,146	13.27	
532 國民小學教育	19,125,000	21,662,146	2,537,146	13.27	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210304 國小合理教師員額編制		438,124	438,124		
1 用人費用		438,124	438,124		
11 正式員額薪資		361,509	361,509		
113 職員薪金		361,509	361,509		
15 獎金		23,516	23,516		
152 年終獎金		23,516	23,516		
16 退休及卹償金		23,067	23,067		
161 職員退休及離職金		23,067	23,067		
18 福利費		30,032	30,032		
181 分擔員工保險費		30,032	30,032		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		738,817	738,817		
1 用人費用		738,817	738,817		
11 正式員額薪資		508,403	508,403		
113 職員薪金		508,403	508,403		
12 聘僱及兼職人員薪資		70,927	70,927		
124 兼職人員酬金		70,927	70,927		
15 獎金		67,793	67,793		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		46,387	46,387		
161 職員退休及離職金		46,387	46,387		
18 福利費		45,307	45,307		
181 分擔員工保險費		45,307	45,307		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		45,120	45,120		
1 用人費用		45,120	45,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,120	45,120		
124 兼職人員酬金		45,120	45,120		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		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
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		
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		714,350	714,350		
1 用人費用		714,350	714,350		
11 正式員額薪資		538,104	538,104		
113 職員薪金		538,104	538,104		
15 獎金		54,315	54,315		
152 年終獎金		54,315	54,315		
16 退休及卹償金		43,064	43,064		
161 職員退休及離職金		43,064	43,064		
18 福利費		78,867	78,867		
181 分擔員工保險費		78,867	78,867		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		26,000	26,000		
1 用人費用		26,000	26,000		
11 正式員額薪資		26,000	26,000		
113 職員薪金		26,000	26,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,125,000	19,582,035	457,035	2.39	
1 用人費用	18,347,000	18,877,427	530,427	2.89	
11 正式員額薪資	12,871,000	12,964,040	93,040	0.72	
113 職員薪金	12,488,000	12,581,300	93,300	0.75	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	407,027	324,027	390.39	
124 兼職人員酬金	83,000	407,027	324,027	390.39	
13 超時工作報酬	59,000	87,664	28,664	48.58	
131 加班費	59,000	87,664	28,664	48.58	
15 獎金	2,847,000	2,879,748	32,748	1.15	
151 考績獎金	1,238,000	1,288,260	50,260	4.06	
152 年終獎金	1,609,000	1,591,488	-17,512	-1.09	
16 退休及卹償金	1,121,000	1,132,340	11,340	1.01	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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	1,098,000	1,092,380	-5,620	-0.51	
162 工員退休及離職金	23,000	39,960	16,960	73.74	
18 福利費	1,366,000	1,406,608	40,608	2.97	
181 分擔員工保險費	1,152,000	1,183,908	31,908	2.77	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	214,000	213,200	-800	-0.37	
2 服務費用	570,000	490,234	-79,766	-13.99	
21 水電費	160,000	107,733	-52,267	-32.67	
212 工作場所電費	134,000	93,590	-40,410	-30.16	
214 工作場所水費	26,000	14,143	-11,857	-45.60	
22 郵電費	37,000	43,802	6,802	18.38	
221 郵費	7,000	5,683	-1,317	-18.81	
222 電話費	30,000	35,619	5,619	18.73	
224 數據通信費		2,500	2,500		
23 旅運費	35,000	35,000			
231 國內旅費	35,000	35,000			
24 印刷裝訂與廣告費		40,173	40,173		
241 印刷及裝訂費		40,173	40,173		
25 修理保養及保固費	181,000	144,360	-36,640	-20.24	
251 土地改良物修護費	26,000		-26,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	78,000		-78,000	-100.00	
254 其他建築修護費		3,370	3,370		
255 機械及設備修護費	48,000	79,356	31,356	65.33	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	4,524	-476	-9.52	
257 雜項設備修護費	24,000	57,110	33,110	137.96	
27 一般服務費	103,000	61,166	-41,834	-40.62	
277 代理(辦)費	39,000	29,487	-9,513	-24.39	
279 外包費	50,000	23,184	-26,816	-53.63	279外包費：機械保全
27F 體育活動費	14,000	8,495	-5,505	-39.32	
28 專業服務費	6,000	10,000	4,000	66.67	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	8,000	2,000	33.33	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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	162,000	179,774	17,774	10.97	
31 使用材料費	5,000	1,400	-3,600	-72.00	
312 燃料	5,000	1,400	-3,600	-72.00	
32 用品消耗	157,000	178,374	21,374	13.61	
321 辦公（事務）用品	101,000	169,434	68,434	67.76	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	5,010	-20,990	-80.73	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	3,930	930	31.00	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	33,600	-1,400	-4.00	
45 雜項設備租金	35,000	33,600	-1,400	-4.00	
451 雜項設備租金	35,000	33,600	-1,400	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
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	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
5L 一般行政管理計畫	4,805,000	5,022,448	217,448	4.53	
5L1 行政管理及推展	4,805,000	5,022,448	217,448	4.53	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,805,000	4,758,648	-46,352	-0.96	
1 用人費用	4,805,000	4,758,648	-46,352	-0.96	
16 退休及卹償金	4,805,000	4,758,648	-46,352	-0.96	
161 職員退休及離職金	4,805,000	4,758,648	-46,352	-0.96	
5L100400 調整待遇及其他經費		263,800	263,800		
1 用人費用		263,800	263,800		
16 退休及卹償金		227,000	227,000		
162 工員退休及離職金		227,000	227,000		
18 福利費		36,800	36,800		

中華民國 108 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18Y 其他福利費		36,800	36,800		

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	11,330,490	3,707,536	2,516,858	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	207,410	110,062		
房屋及建築	3,460,015	248,460	312,960	(1)
機械及設備	2,301,356	1,051,924	620,957	(1)
交通及運輸設備	214,320	133,352		
雜項設備	5,147,389	2,163,738	1,582,941	(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：

臺南市佳里區子龍國民小學

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			
527,244			940,980	8,671,588
			58,546	38,802
		(1)增置廚房屋頂修繕計90,000元(2)增置廚房屋頂防漏工程計99,960元(3)增置廚房鋁門窗汰換計63,000元(4)增置房屋修繕計60,000元	200,801	3,323,714
42,391	(5)	(1)增置廚房設備計122,000元(2)增置健康中心設備計96,000元(3)增置電腦計43,663元(4)撥入拉門及液晶顯示計179,850元(5)撥入電腦4台計53,464元(6)撥入網路交換器計50,080元(7)受贈觸控顯示器計75,900元(8)報廢印表機等計42,391元	326,813	1,501,185
57,600	(12)	(1)錯誤更正財產轉減計57,600元	11,000	12,368
427,253	(5)	(1)增置溜滑梯保護漆計80,000元(2)增置組合桌計10,000元(3)增置除濕機計18,500元(4)增置冰箱及爐灶計18,000元(5)增置飲水機計21,966元(6)增置幼兒園設備計849,000元(7)增置圖書設備計119,175元(8)受贈牌樓、電子看板計200,000元(9)受贈櫥櫃計100,000元(10)更正財產轉增計66,300元(11)報廢其他康樂設備等計427,258元	343,820	3,795,519

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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—臺南市佳里區子龍國民小學
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	17	21	4	教師15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：係國小合理教師員額編制1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名1人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人，核准文號108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、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。
職員	16	20	4	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
合 計	17	22	5	

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：教保員1名教保費

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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	12,871,000		59,000		2,847,000	1,121,000		1,366,000		18,264,000	83,000	18,347,000
正式人員	12,871,000		59,000		2,847,000	1,121,000		1,366,000		18,264,000		18,264,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						4,805,000				4,805,000		4,805,000
正式人員						4,805,000				4,805,000		4,805,000
其他人員						4,805,000				4,805,000		4,805,000
合 計	12,871,000		59,000		2,847,000	5,926,000		1,366,000		23,069,000	83,000	23,152,000

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0元，決算數11,700元

2各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,238,000元，決算數1,288,260元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,609,000元，決算數1,737,112元，內容：教職員工年終獎金決算人數24名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學
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
14,470,056		87,664		3,025,372	1,244,858		1,560,814		20,388,764	523,074	20,911,838
14,470,056		87,664		3,025,372	1,233,607		1,539,311		20,356,010		20,356,010
					11,251		21,503		32,754	523,074	555,828
					4,985,648		36,800		5,022,448		5,022,448
							36,800		36,800		36,800
					4,985,648				4,985,648		4,985,648
14,470,056		87,664		3,025,372	6,230,506		1,597,614		25,411,212	523,074	25,934,286

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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			23,930,000		26,684,594			2,754,594	11.51	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超收支併決算之差異數
國民教育計畫			19,125,000		21,662,146			2,537,146	13.27	
一般行政管理計畫			4,805,000		5,022,448			217,448	4.53	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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	23,152,000	25,934,286	2,782,286	12.02
11 正式員額薪資	12,871,000	14,470,056	1,599,056	12.42
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	523,074	440,074	530.21
13 超時工作報酬	59,000	87,664	28,664	48.58
15 獎金	2,847,000	3,025,372	178,372	6.27
16 退休及卹償金	5,926,000	6,230,506	304,506	5.14
18 福利費	1,366,000	1,597,614	231,614	16.96
2 服務費用	570,000	535,934	-34,066	-5.98
21 水電費	160,000	107,733	-52,267	-32.67
22 郵電費	37,000	43,802	6,802	18.38
23 旅運費	35,000	35,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	40,173	40,173	0.00
25 修理保養及保固費	181,000	144,360	-36,640	-20.24
27 一般服務費	103,000	72,866	-30,134	-29.26
28 專業服務費	6,000	44,000	38,000	633.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	162,000	179,774	17,774	10.97
31 使用材料費	5,000	1,400	-3,600	-72.00
32 用品消耗	157,000	178,374	21,374	13.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	33,600	-1,400	-4.00
45 雜項設備租金	35,000	33,600	-1,400	-4.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	23,930,000	26,684,594	2,754,594	11.51

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區子龍國民小學

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		47,700	47,700		
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,000	36,000		

主辦會計人員：陳惠筠



基金主持人：陳金生



