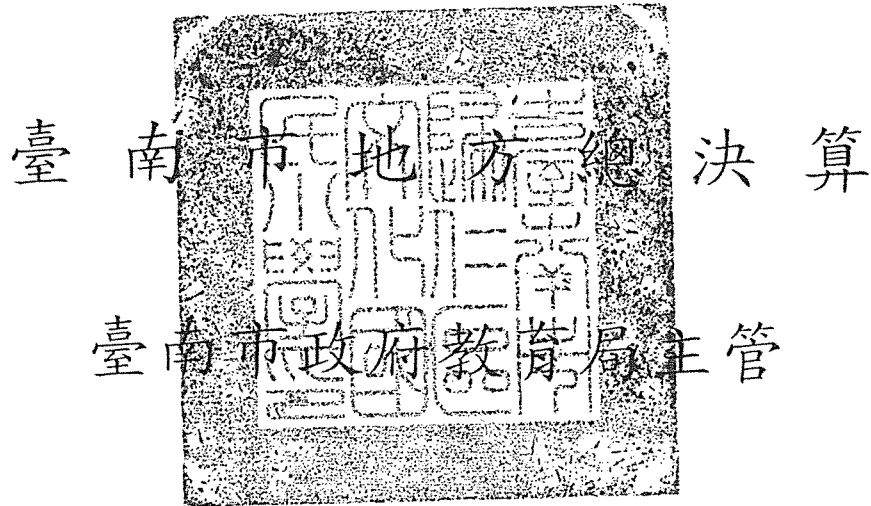


中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



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)

臺南市歸仁區文化國民小學編

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 117,894,000 元，決算數 131,083,355 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 45 班，學生人數 1,222 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 45 班，學生人數 1,204 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 116,381,473 元，較本年度法定預算數 108,304,000 元，增加 8,077,473 元，計增加 7.46%。

(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 14,514,942 元，較本年度法定預算數 9,400,000 元，增加 5,114,942 元，計增加 54.41%。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。

(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，增進教學品質等。本年度決算數 186,940，較本年度法定預算數 190,000 元，減少 3,060 元，計減少 1.61%。

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 131,475,400，較法定預算數 117,707,000 元，增加 13,768,400 元，計增加 11.70%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 71,600 元，較法定預算數 10,000 元，增加 61,600 元，計

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

- 增加 616.00%。主要係因：租借場地設施使用費收入按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 5,800 元，較法定預算數 2,000 元，增加 3,800 元，計增加 190.00%。主要係因：報廢電腦等廢舊物資售價處分收入按實際情形核實辦理。
 3. 利息收入：決算數 3,620 元，較法定預算數 3,000 元，增加 620 元，計增加 20.67%。主要係因：各專戶利息收入超收。
 4. 公庫撥款收入：決算數 122,230,504 元，較法定預算數 117,660,000 元，增加 4,570,504 元，計增加 3.88%。
 5. 政府其他撥入收入：決算數 9,128,988 元，較法定預算數 0 元，增加 9,128,988 元。主要係因：超收教育局之國小輔導教師人力運用計畫(專任)、國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)、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 25,928 元，較法定預算數 27,000 元，減少 1,072 元，計減少 3.97%。
 7. 雜項收入：決算數 8,960 元，較法定預算數 5,000 元，增加 3,960 元，計增加 79.20%。主要係因：資源回收收入按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 131,083,355 元，較法定預算數 117,894,000 元，增加 13,189,355 元，計增加 11.19%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 116,381,473 元，較法定預算數 108,304,000 元，增加 8,077,473 元，計增加 7.46%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 14,514,942 元，較法定預算數 9,400,000 元，增加 5,114,942 元，計增加 54.41%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數 186,940 元，較法定預算數 190,000 元，減少 3,060 元，計減少 1.61%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 187,000 元，本年度決算賸餘數 392,045 元，賸餘原因：用人費用按實際員額核實辦理，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 392,045 元，流動資產淨增 158,061 元，流動負債淨減 108,656 元，業務活動之淨現金流入 125,328 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 53,569 元，增加短期債務及其他負債 3,050 元，其他活動之淨現金流入 56,619 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 181,947 元。

期初現金及約當現金 17,075,750 元。

期末現金及約當現金 17,257,697 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 701,425,810 元，包括：流動資產 17,415,758 元、其他資產 684,010,052 元。

(二)負債總額為 699,602,343 元，包括：流動負債 15,423,070 元、其他負債 684,179,273 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,823,467。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 17,661,645 元，本年度增加 2,915,574 元(包括土地改良物 86,000 元、房屋及建築 202,000 元、機械及設備 2,312,971 元、交通及運輸設備 82,500 元、雜項設備 232,103 元)，減少 123,283 元(機械及設備 58,081 元、雜項設備 65,202 元)，累計折舊 8,305,191，期末餘額 12,148,745 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 16,257,000 元，奉准明細如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(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 11,139,000 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、退休人員服務獎章獎勵金等 5,118,000 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—臺南市歸仁區文化國民小學

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	117,707,000	100.00	131,475,400	100.00	13,768,400	11.70	128,806,457	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	71,600	0.05	61,600	616.00	21,300	0.02
431 服務收入	10,000	0.01	71,600	0.05	61,600	616.00	21,300	0.02
45 財產收入	5,000	0.00	9,420	0.01	4,420	88.40	12,459	0.01
451 財產處分收入	2,000	0.00	5,800	0.00	3,800	190.00	8,700	0.01
454 利息收入	3,000	0.00	3,620	0.00	620	20.67	3,759	0.00
46 政府撥入收入	117,660,000	99.96	131,359,492	99.91	13,699,492	11.64	128,733,778	99.94
462 公庫撥款收入	117,660,000	99.96	122,230,504	92.97	4,570,504	3.88	120,543,092	93.58
46Y 政府其他撥入收入			9,128,988	6.94	9,128,988	0.00	8,190,686	6.36
4S 教學收入	27,000	0.02	25,928	0.02	-1,072	-3.97	25,650	0.02
4S1 學雜費收入	27,000	0.02	25,928	0.02	-1,072	-3.97	25,650	0.02
4Y 其他收入	5,000	0.00	8,960	0.01	3,960	79.20	13,270	0.01
4YY 雜項收入	5,000	0.00	8,960	0.01	3,960	79.20	13,270	0.01
5 基金用途	117,894,000	100.00	131,083,355	100.00	13,189,355	11.19	130,202,413	100.00
53 國民教育計畫	108,304,000	91.87	116,381,473	88.78	8,077,473	7.46	116,315,496	89.33
532 國民小學教育	108,304,000	91.87	116,381,473	88.78	8,077,473	7.46	116,315,496	89.33
5L 一般行政管理計畫	9,400,000	7.97	14,514,942	11.07	5,114,942	54.41	13,766,616	10.57
5L1 行政管理及推展	9,400,000	7.97	14,514,942	11.07	5,114,942	54.41	13,766,616	10.57
5M 建築及設備計畫	190,000	0.16	186,940	0.14	-3,060	-1.61	120,301	0.09
5M4 其他設備	190,000	0.16	186,940	0.14	-3,060	-1.61	120,301	0.09
本期賸餘(短絀)	-187,000		392,045		579,045	-309.65	-1,395,956	
期初基金餘額	2,679,378		1,431,422		-1,247,956	-46.58	2,827,378	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,492,378		1,823,467		-668,911	-26.84	1,431,422	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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)	-187,000	392,045	579,045	-309.65
812 調整非現金項目		-266,717	-266,717	
8123 流動資產淨減(淨增)		-158,061	-158,061	
8124 流動負債淨增(淨減)		-108,656	-108,656	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-187,000	125,328	312,328	-167.02
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		53,569	53,569	
825 增加短期債務及其他負債		3,050	3,050	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		56,619	56,619	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-187,000	181,947	368,947	-197.30
84 期初現金及約當現金	15,972,382	17,075,750	1,103,368	6.91
85 期末現金及約當現金	15,785,382	17,257,697	1,472,315	9.33

備註：不影響現金之其他活動：

1.增加代管資產-1,104,061元;減少應付代管資產+1,104,061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	701,425,810	100.00	700,035,310	100.00	1,390,500	0.20
流動資產	17,415,758	2.48	17,075,750	2.44	340,008	1.99
現金	17,257,697	2.46	17,075,750	2.44	181,947	1.07
銀行存款	17,257,697	2.46	17,075,750	2.44	181,947	1.07
銀行存款-市庫存款	2,889,393	0.41	2,804,229	0.40	85,164	3.04
銀行存款-保管款-代收款專戶	8,962,733	1.28	9,058,922	1.29	-96,189	-1.06
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	540,229	0.08	337,457	0.05	202,772	60.09
銀行存款-保管款-午餐專戶	4,543,265	0.65	4,603,393	0.66	-60,128	-1.31
銀行存款-保管款-其他	69,227	0.01	21,949	0.00	47,278	215.40
銀行存款-保管款-保管款專戶	252,850	0.04	249,800	0.04	3,050	1.22
預付款項	158,061	0.02	0	0.00	158,061	0.00
預付費用	158,061	0.02	0	0.00	158,061	0.00
其他資產	684,010,052	97.52	682,959,560	97.56	1,050,492	0.15
什項資產	684,010,052	97.52	682,959,560	97.56	1,050,492	0.15
暫付及待結轉帳項	83,629	0.01	137,198	0.02	-53,569	-39.05
代管資產	683,926,423	97.51	682,822,362	97.54	1,104,061	0.16
代管資產-土地	564,984,972	80.55	561,913,484	80.27	3,071,488	0.55
代管資產-土地改良物	7,738,851	1.10	7,738,851	1.11	0	0.00
代管資產-房屋及設備	97,463,200	13.90	97,463,200	13.92	0	0.00
代管資產-機械及設備	3,297,126	0.47	3,599,030	0.51	-301,904	-8.39
代管資產-交通及運輸設備	1,473,972	0.21	1,507,081	0.22	-33,109	-2.20
代管資產-什項設備	8,968,302	1.28	10,600,716	1.51	-1,632,414	-15.40
合 計	701,425,810	100.00	700,035,310	100.00	1,390,500	0.20

註：

臺南市歸仁區文化國民小學
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	699,602,343	99.74	698,603,888	99.80	998,455	0.14
流動負債	15,423,070	2.20	15,531,726	2.22	-108,656	-0.70
應付款項	15,423,070	2.20	15,531,726	2.22	-108,656	-0.70
應付代收款	14,199,083	2.02	14,158,919	2.02	40,164	0.28
應付費用	1,223,987	0.17	1,372,807	0.20	-148,820	-10.84
其他負債	684,179,273	97.54	683,072,162	97.58	1,107,111	0.16
什項負債	684,179,273	97.54	683,072,162	97.58	1,107,111	0.16
存入保證金	252,850	0.04	249,800	0.04	3,050	1.22
應付代管資產	683,926,423	97.51	682,822,362	97.54	1,104,061	0.16
基金餘額	1,823,467	0.26	1,431,422	0.20	392,045	27.39
基金餘額	1,823,467	0.26	1,431,422	0.20	392,045	27.39
基金餘額	1,823,467	0.26	1,431,422	0.20	392,045	27.39
累積餘額	1,823,467	0.26	1,431,422	0.20	392,045	27.39
合 計	701,425,810	100.00	700,035,310	100.00	1,390,500	0.20

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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	117,707,000	131,475,400	13,768,400	11.70	
43 勞務收入	10,000	71,600	61,600	616.00	
431 服務收入	10,000	71,600	61,600	616.00	係租借場地設施使用費收入按實際情形核實辦理
45 財產收入	5,000	9,420	4,420	88.40	
451 財產處分收入	2,000	5,800	3,800	190.00	係報廢電腦等廢舊物資售價處分收入按實際情形核實辦理
454 利息收入	3,000	3,620	620	20.67	係各專戶利息收入按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	117,660,000	131,359,492	13,699,492	11.64	
462 公庫撥款收入	117,660,000	122,230,504	4,570,504	3.88	
46Y 政府其他撥入收入		9,128,988	9,128,988	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併支撥經費
4S 教學收入	27,000	25,928	-1,072	-3.97	
4S1 學雜費收入	27,000	25,928	-1,072	-3.97	
4Y 其他收入	5,000	8,960	3,960	79.20	
4YY 雜項收入	5,000	8,960	3,960	79.20	係資源回收收入按實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	117,894,000	131,083,355	13,189,355	11.19	
53 國民教育計畫	108,304,000	116,381,473	8,077,473	7.46	
532 國民小學教育	108,304,000	116,381,473	8,077,473	7.46	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		536,933	536,933		
1 用人費用		536,933	536,933		
11 正式員額薪資		536,933	536,933		
113 職員薪金		536,933	536,933		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		717,509	717,509		
1 用人費用		717,509	717,509		
11 正式員額薪資		514,562	514,562		
113 職員薪金		514,562	514,562		
15 獎金		111,097	111,097		
151 考績獎金		44,332	44,332		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		45,103	45,103		
161 職員退休及離職金		45,103	45,103		
18 福利費		46,747	46,747		
181 分擔員工保險費		46,747	46,747		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,255	24,255		
1 用人費用		24,255	24,255		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,912	23,912		
124 兼職人員酬金		23,912	23,912		
18 福利費		343	343		
181 分擔員工保險費		343	343		
53210304 國小合理教師員額編制		3,812,187	3,812,187		
1 用人費用		3,812,187	3,812,187		
11 正式員額薪資		2,471,866	2,471,866		
113 職員薪金		2,471,866	2,471,866		
12 聘僱及兼職人員薪資		690,371	690,371		
124 兼職人員酬金		690,371	690,371		
15 獎金		254,923	254,923		
152 年終獎金		254,923	254,923		
16 退休及卹償金		122,961	122,961		
161 職員退休及離職金		122,961	122,961		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	%	
18 福利費		272,066	272,066		
181 分擔員工保險費		272,066	272,066		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		4,804,017	4,804,017		
1 用人費用		4,804,017	4,804,017		
11 正式員額薪資		3,659,463	3,659,463		
113 職員薪金		3,659,463	3,659,463		
15 獎金		478,142	478,142		
152 年終獎金		478,142	478,142		
16 退休及卹償金		330,959	330,959		
161 職員退休及離職金		330,959	330,959		
18 福利費		335,453	335,453		
181 分擔員工保險費		335,453	335,453		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		235,380	235,380		
1 用人費用		235,380	235,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		151,800	151,800		
124 兼職人員酬金		151,800	151,800		
16 退休及卹償金		83,580	83,580		
161 職員退休及離職金		83,580	83,580		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		23,400	23,400		
2 服務費用		23,400	23,400		
27 一般服務費		23,400	23,400		
27D 計時與計件人員酬金		23,400	23,400		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23,400元，內容：教保員2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		801,005	801,005		
1 用人費用		800,205	800,205		
11 正式員額薪資		622,366	622,366		
113 職員薪金		622,366	622,366		
15 獎金		62,040	62,040		
152 年終獎金		62,040	62,040		
16 退休及卹償金		38,570	38,570		
161 職員退休及離職金		38,570	38,570		
18 福利費		77,064	77,064		

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區文化國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費		75,614	75,614		
183 傷病醫藥費		1,450	1,450		
19 提繳費		165	165		
191 提繳工資墊償費用		165	165		
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)		13,000	13,000		
1 用人費用		13,000	13,000		
11 正式員額薪資		13,000	13,000		
113 職員薪金		13,000	13,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		37,804	37,804		
1 用人費用		37,804	37,804		
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		25,804	25,804		
124 兼職人員酬金		25,804	25,804		
53220000 各校經常門分支計 畫	108,304,000	105,257,035	-3,046,965	-2.81	
1 用人費用	105,306,000	102,281,924	-3,024,076	-2.87	
11 正式員額薪資	74,039,000	68,545,627	-5,493,373	-7.42	
113 職員薪金	72,508,000	67,397,407	-5,110,593	-7.05	
114 工員工資	1,531,000	1,148,220	-382,780	-25.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	858,000	2,457,367	1,599,367	186.41	
122 約僱職員薪金	419,000	490,812	71,812	17.14	
124 兼職人員酬金	439,000	1,966,555	1,527,555	347.96	
13 超時工作報酬	187,000	254,678	67,678	36.19	
131 加班費	187,000	254,678	67,678	36.19	
15 獎金	16,173,000	17,378,022	1,205,022	7.45	
151 考績獎金	6,866,000	8,366,264	1,500,264	21.85	
152 年終獎金	9,307,000	9,011,758	-295,242	-3.17	
16 退休及卹償金	6,688,000	6,396,046	-291,954	-4.37	
161 職員退休及離職金	6,596,000	6,246,790	-349,210	-5.29	
162 工員退休及離職金	92,000	149,256	57,256	62.23	
18 福利費	7,361,000	7,249,656	-111,344	-1.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費	6,726,000	6,667,576	-58,424	-0.87	
18Y 其他福利費	635,000	582,080	-52,920	-8.33	
19 提繳費		528	528		
191 提繳工資墊償費用		528	528		
2 服務費用	2,345,000	2,489,152	144,152	6.15	
21 水電費	715,000	715,000			
212 工作場所電費	612,000	579,161	-32,839	-5.37	
214 工作場所水費	103,000	135,839	32,839	31.88	
22 郵電費	116,000	91,896	-24,104	-20.78	
221 郵費	24,000	11,215	-12,785	-53.27	
222 電話費	50,000	36,501	-13,499	-27.00	
224 數據通信費	42,000	44,180	2,180	5.19	
23 旅運費	85,000	59,678	-25,322	-29.79	
231 國內旅費	85,000	59,678	-25,322	-29.79	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	19,596	-60,404	-75.51	
241 印刷及裝訂費	80,000	19,596	-60,404	-75.51	
25 修理保養及保固費	301,000	578,460	277,460	92.18	
251 土地改良物修護費		16,000	16,000		
252 一般房屋修護費	100,000	122,179	22,179	22.18	
254 其他建築修護費	20,000	32,900	12,900	64.50	
255 機械及設備修護費	61,000	242,481	181,481	297.51	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	30,900	10,900	54.50	
257 雜項設備修護費	100,000	134,000	34,000	34.00	
26 保險費	1,000	954	-46	-4.60	
26Y 其他保險費	1,000	954	-46	-4.60	
27 一般服務費	962,000	929,568	-32,432	-3.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	370	-630	-63.00	
277 代理(辦)費	119,000	107,090	-11,910	-10.01	
279 外包費	78,000	35,076	-42,924	-55.03	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數2,000元(不含機械保全76,000元)，決算數300元(不含機械保全34,776元)，內容：健康中心涼被床單清洗

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	698,000	722,232	24,232	3.47	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698,000元，決算數722,232元，內容：進用身心障礙人士2名
27F 體育活動費	66,000	64,800	-1,200	-1.82	
28 專業服務費	13,000	22,000	9,000	69.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	20,000	10,000	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	521,000	401,425	-119,575	-22.95	
31 使用材料費	3,000	1,771	-1,229	-40.97	
312 燃料	3,000	1,771	-1,229	-40.97	
32 用品消耗	518,000	399,654	-118,346	-22.85	
321 辦公(事務)用品	270,000	220,567	-49,433	-18.31	
323 農業與園藝用品及環境美化費	105,000	106,631	1,631	1.55	
326 食品		1,280	1,280		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,000	24,966	1,966	8.55	
32Y 其他用品消耗	120,000	46,210	-73,790	-61.49	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	22,200	-25,800	-53.75	
44 交通及運輸設備租金	30,000	3,000	-27,000	-90.00	
442 車租	30,000	3,000	-27,000	-90.00	
45 雜項設備租金	18,000	19,200	1,200	6.67	
451 雜項設備租金	18,000	19,200	1,200	6.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84,000	62,334	-21,666	-25.79	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	58,334	-21,666	-27.08	
751 技能競賽	80,000	58,334	-21,666	-27.08	
53221502 特教學生助理人員		58,948	58,948		
2 服務費用		58,948	58,948		
27 一般服務費		58,948	58,948		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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		58,948	58,948		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58,948元，內容：特教學生助理人員1名
53221901 學校水電費		60,000	60,000		
2 服務費用		60,000	60,000		
21 水電費		60,000	60,000		
212 工作場所電費		60,000	60,000		
5L 一般行政管理計畫	9,400,000	14,514,942	5,114,942	54.41	
5L1 行政管理及推展	9,400,000	14,514,942	5,114,942	54.41	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	9,400,000	13,201,841	3,801,841	40.45	
1 用人費用	9,400,000	13,195,841	3,795,841	40.38	
16 退休及卹償金	9,400,000	13,195,841	3,795,841	40.38	
161 職員退休及離職金	9,400,000	13,195,841	3,795,841	40.38	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		1,313,101	1,313,101		
1 用人費用		1,313,101	1,313,101		
18 福利費		1,313,101	1,313,101		
181 分擔員工保險費		12,585	12,585		
18Y 其他福利費		1,300,516	1,300,516		
5M 建築及設備計畫	190,000	186,940	-3,060	-1.61	
5M4 其他設備	190,000	186,940	-3,060	-1.61	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	190,000	186,940	-3,060	-1.61	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	190,000	186,940	-3,060	-1.61	
51 購建固定資產	190,000	186,940	-3,060	-1.61	
514 購置機械及設備	90,000	86,940	-3,060	-3.40	
516 購置雜項設備	100,000	100,000			

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
資產	17,661,645	7,044,908	2,915,574	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	882,810	847,242	86,000	(1)
房屋及建築	7,238,500	228,761	202,000	(1)
機械及設備	5,947,557	3,775,688	2,312,971	(1)
交通及運輸設備	243,148	190,143	82,500	(1)
雜項設備	3,349,630	2,003,074	232,103	(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：

臺南市歸仁區文化國民小學

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			
123,283			1,260,283	12,148,745
		連鎖磚整平	8,629	112,939
		北棟大樓伸縮縫及南棟老舊鋁門更新 104,000;北棟大樓防水工程98,000	206,898	7,004,841
58,081	(5)	ASUS筆記型電腦BX310U*2台47924iP d平板電腦*2台235006迴路自動噴灑 控制器12000印表機11715筆記型電腦 23962桌上型電腦19808分離式冷氣2 台90000ASUS電腦主機3台62940ViewS onic投影機2台24000嵌入式黑板75吋 顯示器三星平板共9組809,325報廢財 產58081ASUS14吋筆記型電腦1台27,1 57特教設備108年臺南市中小學資訊 設備更新計畫個人電腦40台534,6402 4埠網管型交換器25台626,000 擴音機1台16500;16埠監視器1組5100 0;YAMAHA混音器1台15,000	674,164	3,752,595
65,202	(5)	冰箱25277飲水機18274公佈欄30000 賀眾飲水機5台100000報廢財產25202 大型遊戲器材更新40,000賀眾飲水機 1台18552	29,071	106,434
			341,521	1,171,936

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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		90,000			90,000	86,940	-3,060	
機械及設備		90,000			90,000	86,940	-3,060	
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		100,000			100,000	100,000		
雜項設備		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
合 計		190,000			190,000	186,940	-3,060	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	82	95	13	教師81人，公務人員7人，教保員2人，幼兒園廚工1人，職員增加原因係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師6人，核准文號108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函；國中小輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人，核准文號108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函；國小附設幼兒園增置契約教保員1人幼兒園廚工1人，核准文號108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函；國小合理教師員額編制5人，核准文號108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函
職員	77	91	14	
約僱人員	1	1	0	
工友	4	3	-1	
合 計	82	95	13	

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1名、教保員2名教保費、進用身心障礙人士2名；279外包費，內容：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—臺南市歸仁區文化國民小學
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	74,039,000	419,000	187,000		16,173,000	6,688,000		7,361,000		104,867,000	439,000	105,306,000
正式人員	74,039,000		187,000		16,121,000	6,663,000		7,289,000		104,299,000		104,299,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											439,000	439,000
一般行政管理計畫						9,400,000				9,400,000		9,400,000
正式人員												
其他人員						9,400,000				9,400,000		9,400,000
合 計	74,039,000	419,000	187,000		16,173,000	16,088,000		7,361,000		114,267,000	439,000	114,706,000

- 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698,000元，決算數722,232元；279外包費：預算數2,000元(不含機械保全76,000元)，決算數300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6,866,000元，決算數8,410,596元，內容：教職員工考績獎金決算人數80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9,307,000元，決算數9,873,628元，內容：教職員工年終獎金決算人數104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—臺南市歸仁區文化國民小學

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
76.375.817	490.812	254.678		18.284.224	7,017.219		7,981.329	693	110,404.772	2,858.442	113,263.214
76.375.817		254.678		18,206.036	6,780.087		7,711.835	561	109,329.014		109,329.014
	490.812				29.898		62.196	132	583.038		583.038
				78.188	207.234		207.298		492.720	2,858.442	3,351.162
					13,195.841		1,313.101		14,508.942		14,508.942
							1,313.101		1,313.101		1,313.101
					13,195.841				13,195.841		13,195.841
76.375.817	490.812	254.678		18,284.224	20,213.060		9,294.430	693	124,913.714	2,858.442	127,772.156

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
 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—臺南市歸仁區文化國民小學

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			117,894,000		131,083,355		13,189,355	11.19	
國民教育計畫			108,304,000		116,381,473		8,077,473	7.46	
一般行政管理 計畫			9,400,000		14,514,942		5,114,942	54.41	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			190,000		186,940		-3,060	-1.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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	114,706,000	127,772,156	13,066,156	11.39
11 正式員額薪資	74,039,000	76,375,817	2,336,817	3.16
12 聘僱及兼職人員薪資	858,000	3,349,254	2,491,254	290.36
13 超時工作報酬	187,000	254,678	67,678	36.19
15 獎金	16,173,000	18,284,224	2,111,224	13.05
16 退休及卹償金	16,088,000	20,213,060	4,125,060	25.64
18 福利費	7,361,000	9,294,430	1,933,430	26.27
19 提繳費	0	693	693	0.00
2 服務費用	2,345,000	2,632,300	287,300	12.25
21 水電費	715,000	775,000	60,000	8.39
22 郵電費	116,000	91,896	-24,104	-20.78
23 旅運費	85,000	59,678	-25,322	-29.79
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	19,596	-60,404	-75.51
25 修理保養及保固費	301,000	578,460	277,460	92.18
26 保險費	1,000	954	-46	-4.60
27 一般服務費	962,000	1,012,716	50,716	5.27
28 專業服務費	13,000	22,000	9,000	69.23
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	521,000	401,425	-119,575	-22.95
31 使用材料費	3,000	1,771	-1,229	-40.97
32 用品消耗	518,000	399,654	-118,346	-22.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	22,200	-25,800	-53.75
44 交通及運輸設備租金	30,000	3,000	-27,000	-90.00
45 雜項設備租金	18,000	19,200	1,200	6.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	190,000	186,940	-3,060	-1.61
51 購建固定資產	190,000	186,940	-3,060	-1.61
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84,000	68,334	-15,666	-18.65
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	6,000	6,000	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	58,334	-21,666	-27.08
合 計	117,894,000	131,083,355	13,189,355	11.19

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

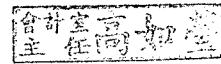
管制性項目及統計所需項目比較表

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	701,000	806,580	105,580	15.06	
27D 計時與計件人員酬金	698,000	804,580	106,580	15.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	

主辦會計人員：高如瑩



基金主持人：許清陽

