

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)

臺南市仁德區依仁國民小學編

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 21,985,000 元，決算數 22,979,918 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 90 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 96 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 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 20,757,067 元，較本年度法定預算數 200,046,000 元，增加 711,067 元，計增加 3.55%。

(一)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 2,222,851 元，較本年度法定預算數 1,939,000 元，增加 283,851 元，計增加 14.64%。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 23,436,316 元，較法定預算數 21,915,000 元，增加 1,521,316 元，計增加 6.94%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 20,150 元，較法定預算數 0 元，增加 20,150 元。主要係因：財產報廢變賣所得收入超收所致。
2. 利息收入：決算數 1,276 元，較法定預算數 1,000 元，增加 276 元，計增加 27.60%。主要係因：利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 21,473,710 元，較法定預算數 21,887,000 元，減少 413,290 元，計減少 1.89%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

4. 政府其他撥入收入：決算數 1,912,988 元，較法定預算數 0 元，增加 1,912,988 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)、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 27,304 元，較法定預算數 27,000 元，增加 304 元，計增加 1.13%。

6. 雜項收入：決算數 888 元，較法定預算數 0 元，增加 888 元。主要係因：以前年課後社團照顧經費結餘款繳庫所致。

(二) 基金用途

本年度基金用途決算數 22,979,918 元，較法定預算數 21,985,000 元，增加 994,918 元，計增加 4.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,757,067 元，較法定預算數 20,046,000 元，增加 711,067 元，計增加 3.55%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,222,851 元，較法定預算數 1,939,000 元，增加 283,851 元，計增加 14.64%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 70,000 元，本年度決算賸餘數 456,398 元，賸餘原因：用人費用賸餘並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量，本期賸餘 456,398 元，流動資產淨減 12,560 元，流動負債淨減 81,971 元，業務活動之淨現金流入 386,987 元。

(二) 其他活動之現金流量，增加其他資產 5,040 元，增加短期債務及其他負債 144,524 元，其他活動之淨現金流入 139,484 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增 526,471 元。

期初現金及約當現金 6,588,559 元。

期末現金及約當現金 7,115,030 元。

四、資產負債情況

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(一)資產總額為 64,941,760 元，包括：流動資產 7,117,590 元、其他資產 57,824,170 元。

(二)負債總額為 63,704,486 元，包括：流動負債 5,717,152 元、其他負債 57,987,334 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,237,274 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 4,155,304 元，本年度增加 627,772 元(包括機械及設備 263,430 元、雜項設備 364,342 元)，減少 56,900 元(機械及設備 56,900 元)，累計折舊 2,589,815 元，期末餘額 2,136,361 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 3,003,000 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 2,718,000 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、子女教育補助等 285,000 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—臺南市仁德區依仁國民小學
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	21,915,000	100.00	23,436,316	100.00	1,521,316	6.94	23,658,298	100.00
43 勞務收入						0.00	4,000	0.02
431服務收入							4,000	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	21,426	0.09	20,426	2,042.60	4,260	0.02
451財產處分收入			20,150	0.09	20,150	0.00	3,250	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,276	0.01	276	27.60	1,010	0.00
46 政府撥入收入	21,887,000	99.87	23,386,698	99.79	1,499,698	6.85	23,620,990	99.84
462公庫撥款收入	21,887,000	99.87	21,473,710	91.63	-413,290	-1.89	21,705,420	91.75
46Y政府其他撥入收入			1,912,988	8.16	1,912,988	0.00	1,915,570	8.10
4S 教學收入	27,000	0.12	27,304	0.12	304	1.13	27,000	0.11
4S1學雜費收入	27,000	0.12	27,304	0.12	304	1.13	27,000	0.11
4Y 其他收入			888	0.00	888	0.00	2,048	0.01
4YY雜項收入			888	0.00	888	0.00	2,048	0.01
5 基金用途	21,985,000	100.00	22,979,918	100.00	994,918	4.53	23,476,097	100.00
53 國民教育計畫	20,046,000	91.18	20,757,067	90.33	711,067	3.55	20,731,807	88.31
532國民小學教育	20,046,000	91.18	20,757,067	90.33	711,067	3.55	20,731,807	88.31
5L 一般行政管理計畫	1,939,000	8.82	2,222,851	9.67	283,851	14.64	2,731,290	11.63
5L1行政管理及推展	1,939,000	8.82	2,222,851	9.67	283,851	14.64	2,731,290	11.63
5M 建築及設備計畫						0.00	13,000	0.06
5M4其他設備							13,000	0.06
本期賸餘 (短絀-)	-70,000		456,398		526,398	-752.00	182,201	
期初基金餘額	522,675		780,876		258,201	49.40	598,675	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	452,675		1,237,274		784,599	173.33	780,876	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學
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)	-70,000	456,398	526,398	-752.00
812 調整非現金項目		-69,411	-69,411	
8123 流動資產淨減(淨增)		12,560	12,560	
8124 流動負債淨增(淨減)		-81,971	-81,971	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-70,000	386,987	456,987	-652.84
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		144,524	144,524	
82C 增加其他資產		-5,040	-5,040	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		139,484	139,484	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-70,000	526,471	596,471	-852.10
84 期初現金及約當現金	5,896,597	6,588,559	691,962	11.73
85 期末現金及約當現金	5,826,597	7,115,030	1,288,433	22.11

備註：不影響現金之其他活動：

1. 減少代管資產+256,985元; 減少應付代管資產-256,985元

主任 余慧麟

臺南市地方教育發展基金一
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	64,941,760	100.00	64,679,794	100.00	261,966	0.41
流動資產	7,117,590	10.96	6,603,679	10.21	513,911	7.78
現金	7,115,030	10.96	6,588,559	10.19	526,471	7.99
銀行存款	7,115,030	10.96	6,588,559	10.19	526,471	7.99
銀行存款-市庫存款	1,405,535	2.16	1,044,046	1.61	361,489	34.62
銀行存款-保管款-代收專戶	1,861,816	2.87	1,811,721	2.80	50,095	2.77
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	56,995	0.09	83,810	0.13	-26,815	-31.99
銀行存款-保管款-午餐專戶	548,420	0.84	557,277	0.86	-8,857	-1.59
銀行存款-保管款-其他	3,066,140	4.72	3,060,105	4.73	6,035	0.20
銀行存款-保管款-保管專戶	176,124	0.27	31,600	0.05	144,524	457.35
預付款項	2,560	0.00	15,120	0.02	-12,560	-83.07
預付費用	2,560	0.00	15,120	0.02	-12,560	-83.07
其他資產	57,824,170	89.04	58,076,115	89.79	-251,945	-0.43
什項資產	57,824,170	89.04	58,076,115	89.79	-251,945	-0.43
暫付及待結轉帳項	12,960	0.02	7,920	0.01	5,040	63.64
代管資產	57,811,210	89.02	58,068,195	89.78	-256,985	-0.44
代管資產-土地	32,290,200	49.72	32,290,200	49.92	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,275,023	1.96	1,275,023	1.97	0	0.00
代管資產-房屋及設備	20,083,400	30.93	20,083,400	31.05	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,184,097	1.82	1,184,097	1.83	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	360,236	0.55	360,236	0.56	0	0.00
代管資產-什項設備	2,618,254	4.03	2,875,239	4.45	-256,985	-8.94
合 計	64,941,760	100.00	64,679,794	100.00	261,966	0.41

註：

臺南市仁德區依仁國民小學
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	63,704,486	98.09	63,898,918	98.79	-194,432	-0.30
流動負債	5,717,152	8.80	5,799,123	8.97	-81,971	-1.41
應付款項	5,717,152	8.80	5,799,123	8.97	-81,971	-1.41
應付代收款	5,546,331	8.54	5,520,833	8.54	25,498	0.46
應付費用	170,821	0.26	278,290	0.43	-107,469	-38.62
其他負債	57,987,334	89.29	58,099,795	89.83	-112,461	-0.19
什項負債	57,987,334	89.29	58,099,795	89.83	-112,461	-0.19
存入保證金	176,124	0.27	31,600	0.05	144,524	457.35
應付代管資產	57,811,210	89.02	58,068,195	89.78	-256,985	-0.44
基金餘額	1,237,274	1.91	780,876	1.21	456,398	58.45
基金餘額	1,237,274	1.91	780,876	1.21	456,398	58.45
基金餘額	1,237,274	1.91	780,876	1.21	456,398	58.45
累積餘額	1,237,274	1.91	780,876	1.21	456,398	58.45
合 計	64,941,760	100.00	64,679,794	100.00	261,966	0.41

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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	21,915,000	23,436,316	1,521,316	6.94	
45 財產收入	1,000	21,426	20,426	2,042.60	
451 財產處分收入		20,150	20,150	0.00	財產報廢變賣所得收入超收所致
454 利息收入	1,000	1,276	276	27.60	利息收入超收所致
46 政府撥入收入	21,887,000	23,386,698	1,499,698	6.85	
462 公庫撥款收入	21,887,000	21,473,710	-413,290	-1.89	
46Y 政府其他撥入收入		1,912,988	1,912,988	0.00	係調整教師授課節數及導師費(小教)等補助經費，依規定採超收支併決算方式辦理
4S 教學收入	27,000	27,304	304	1.13	
4S1 學雜費收入	27,000	27,304	304	1.13	
4Y 其他收入		888	888	0.00	
4YY 雜項收入		888	888	0.00	以前年課後社團照顧經費結餘款繳庫所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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	21,985,000	22,979,918	994,918	4.53	
53 國民教育計畫	20,046,000	20,757,067	711,067	3.55	
532 國民小學教育	20,046,000	20,757,067	711,067	3.55	
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)		25,763	25,763		
1 用人費用		25,763	25,763		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,280	25,280		
124 兼職人員酬金		25,280	25,280		
18 福利費		483	483		
181 分擔員工保險費		483	483		
53210304 國小合理教師員額編制		566,630	566,630		
1 用人費用		566,630	566,630		
11 正式員額薪資		434,606	434,606		
113 職員薪金		434,606	434,606		
15 獎金		50,308	50,308		
152 年終獎金		50,308	50,308		
16 退休及卹償金		26,310	26,310		
161 職員退休及離職金		26,310	26,310		
18 福利費		55,406	55,406		
181 分擔員工保險費		55,406	55,406		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,161,730	1,161,730		
1 用人費用		1,161,730	1,161,730		
11 正式員額薪資		834,055	834,055		
113 職員薪金		834,055	834,055		
12 聘僱及兼職人員薪資		63,040	63,040		
124 兼職人員酬金		63,040	63,040		
15 獎金		118,845	118,845		
152 年終獎金		118,845	118,845		
16 退休及卹償金		75,119	75,119		
161 職員退休及離職金		75,119	75,119		
18 福利費		70,671	70,671		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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		70,671	70,671		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		53,520	53,520		
1 用人費用		53,520	53,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,520	53,520		
124 兼職人員酬金		53,520	53,520		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,400	23,400		
1 用人費用		9,000	9,000		
11 正式員額薪資		9,000	9,000		
113 職員薪金		9,000	9,000		
2 服務費用		14,400	14,400		
27 一般服務費		14,400	14,400		
27D 計時與計件人員酬金		14,400	14,400		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14,400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		758,772	758,772		
1 用人費用		758,772	758,772		
11 正式員額薪資		622,730	622,730		
113 職員薪金		622,730	622,730		
15 獎金		14,237	14,237		
152 年終獎金		14,237	14,237		
16 退休及卹償金		37,866	37,866		
161 職員退休及離職金		37,866	37,866		
18 福利費		83,829	83,829		
181 分擔員工保險費		82,979	82,979		
183 傷病醫藥費		850	850		
19 提繳費		110	110		
191 提繳工資墊償費用		110	110		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	20,046,000	18,051,220	-1,994,780	-9.95	
1 用人費用	19,317,000	17,408,018	-1,908,982	-9.88	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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	13,379,000	11,776,812	-1,602,188	-11.98	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係用人費用賸餘並擲節開支所致
113 職員薪金	12,996,000	11,394,072	-1,601,928	-12.33	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	392,038	316,038	415.84	
122 約僱職員薪金		25,550	25,550		
124 兼職人員酬金	76,000	366,488	290,488	382.22	
13 超時工作報酬	55,000	58,784	3,784	6.88	
131 加班費	55,000	58,784	3,784	6.88	
15 獎金	3,135,000	2,875,472	-259,528	-8.28	
151 考績獎金	1,463,000	1,423,581	-39,419	-2.69	
152 年終獎金	1,672,000	1,451,891	-220,109	-13.16	
16 退休及卹償金	1,253,000	1,039,782	-213,218	-17.02	
161 職員退休及離職金	1,230,000	1,001,502	-228,498	-18.58	
162 工員退休及離職金	23,000	38,280	15,280	66.43	
18 福利費	1,419,000	1,264,878	-154,122	-10.86	
181 分擔員工保險費	1,229,000	1,100,678	-128,322	-10.44	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	190,000	158,200	-31,800	-16.74	
19 提繳費		252	252		
191 提繳工資墊償費用		252	252		
2 服務費用	539,000	457,625	-81,375	-15.10	
21 水電費	140,000	122,551	-17,449	-12.46	
212 工作場所電費	124,000	101,751	-22,249	-17.94	
214 工作場所水費	16,000	20,800	4,800	30.00	
22 郵電費	42,000	59,431	17,431	41.50	
221 郵費	3,000	17,101	14,101	470.03	
222 電話費	35,000	37,265	2,265	6.47	
224 數據通信費	4,000	5,065	1,065	26.63	
23 旅運費	30,000	5,790	-24,210	-80.70	
231 國內旅費	30,000	5,790	-24,210	-80.70	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	65,112	45,112	225.56	
241 印刷及裝訂費	20,000	65,112	45,112	225.56	
25 修理保養及保固費	130,000	75,220	-54,780	-42.14	
251 土地改良物修護費	8,000		-8,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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	%	
252 一般房屋修護費	29,000	6,000	-23,000	-79.31	
255 機械及設備修護費	21,000	24,820	3,820	18.19	
256 交通及運輸設備修護費	15,000		-15,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	57,000	44,400	-12,600	-22.11	
27 一般服務費	120,000	69,061	-50,939	-42.45	
277 代理(辦)費	37,000	32,370	-4,630	-12.51	
279 外包費	70,000	23,184	-46,816	-66.88	279外包費：機械保全
27F 體育活動費	13,000	13,507	507	3.90	
28 專業服務費	9,000	12,460	3,460	38.44	
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	10,860	4,860	81.00	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	189,000	184,577	-4,423	-2.34	
31 使用材料費	5,000	7,156	2,156	43.12	
312 燃料	5,000	7,156	2,156	43.12	
32 用品消耗	184,000	177,421	-6,579	-3.58	
321 辦公(事務)用品	135,000	128,840	-6,160	-4.56	
322 報章雜誌	10,000	10,080	80	0.80	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	10,000	32,146	22,146	221.46	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	6,355	1,355	27.10	
32Y 其他用品消耗	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		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		32,000	32,000		
5L 一般行政管理計畫	1,939,000	2,222,851	283,851	14.64	
5L1 行政管理及推展	1,939,000	2,222,851	283,851	14.64	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,939,000	1,937,196	-1,804	-0.09	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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	1,939,000	1,937,196	-1,804	-0.09	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
16 退休及卹償金	1,939,000	1,937,196	-1,804	-0.09	
161 職員退休及離職金	1,939,000	1,937,196	-1,804	-0.09	
5L100400 調整待遇及其他經費		285,655	285,655		
1 用人費用		285,655	285,655		
18 福利費		285,655	285,655		
18Y 其他福利費		285,655	285,655		

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	4,155,304	2,270,263	627,772	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,215,580	250,715		
房屋及建築				
機械及設備	1,021,652	637,858	263,430	(3)
交通及運輸設備	83,000	50,531		
雜項設備	1,835,072	1,331,159	364,342	(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：

臺南市仁德區依仁國民小學

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			
56,900			319,552	2,136,361
			40,116	924,749
56,900	(5)	教育局撥入2台影像設備2台顯示器及 報廢機械及設備-筆記型電腦1台等	112,070	478,254
		幼兒園地板等	12,924	19,545
			154,442	713,813

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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—臺南市仁德區依仁國民小學

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	16	19	3	教師13人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含增加增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人、國小合理教師員額編制之長期代理教師1人及提高國小教師員額編制每班1.65名之正式教師1人，核准文號：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181246512號函及108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
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	16	21	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2名教保費

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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	13,379,000		55,000		3,135,000	1,253,000		1,419,000		19,241,000	76,000	19,317,000
正式人員	13,379,000		55,000		3,135,000	1,253,000		1,419,000		19,241,000		19,241,000
聘僱人員												
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						1,939,000				1,939,000		1,939,000
正式人員						1,939,000				1,939,000		1,939,000
其他人員						1,939,000				1,939,000		1,939,000
合 計	13,379,000		55,000		3,135,000	3,192,000		1,419,000		21,180,000	76,000	21,256,000

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14,400元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,463,000元，決算數1,423,581元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,672,000元，決算數1,635,281元，內容：教職員工年終獎金決算人數23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—臺南市仁德區依仁國民小學

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
13,761,235	25,550	58,784		3,058,862	1,179,077		1,475,267	362	19,559,137	508,328	20,067,465
13,761,235		58,784		3,031,567	1,166,689		1,463,805	362	19,482,442		19,482,442
	25,550			7,794	540		671		34,555		34,555
				19,501	11,848		10,791		42,140	508,328	550,468
					1,937,196		285,655		2,222,851		2,222,851
							285,655		285,655		285,655
					1,937,196				1,937,196		1,937,196
13,761,235	25,550	58,784		3,058,862	3,116,273		1,760,922	362	21,781,988	508,328	22,290,316

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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—臺南市仁德區依仁國民小學

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			21,985,000		22,979,918		994,918	4.53	
國民教育計畫			20,046,000		20,757,067		711,067	3.55	
一般行政管理 計畫			1,939,000		2,222,851		283,851	14.64	係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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	21,256,000	22,290,316	1,034,316	4.87
11 正式員額薪資	13,379,000	13,761,235	382,235	2.86
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	533,878	457,878	602.47
13 超時工作報酬	55,000	58,784	3,784	6.88
15 獎金	3,135,000	3,058,862	-76,138	-2.43
16 退休及卹償金	3,192,000	3,116,273	-75,727	-2.37
18 福利費	1,419,000	1,760,922	341,922	24.10
19 提繳費	0	362	362	0.00
2 服務費用	539,000	504,025	-34,975	-6.49
21 水電費	140,000	122,551	-17,449	-12.46
22 郵電費	42,000	59,431	17,431	41.50
23 旅運費	30,000	5,790	-24,210	-80.70
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	65,112	45,112	225.56
25 修理保養及保固費	130,000	75,220	-54,780	-42.14
27 一般服務費	120,000	83,461	-36,539	-30.45
28 專業服務費	9,000	44,460	35,460	394.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	189,000	184,577	-4,423	-2.34
31 使用材料費	5,000	7,156	2,156	43.12
32 用品消耗	184,000	177,421	-6,579	-3.58
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	21,985,000	22,979,918	994,918	4.53

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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	3,000	48,000	45,000	1,500.00	
27D 計時與計件人員酬金		14,400	14,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	33,600	30,600	1,020.00	

主辦會計人員：余慧麟



基金主持人：歐陽兩坤

