

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)

臺南市後壁區安溪國民小學編

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 15-16 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 17 頁
5、員工人數彙計表	第 18 頁
6、用人費用彙計表	第 19-20 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 21 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 頁
9、各項費用彙計表	第 23 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 24 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 27,062,000 元，決算數 28,981,251 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 65 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 67 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 20 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 21,526,516 元，較本年度法定預算數 19,984,000 元，增加 1,542,516 元，計增加 7.72 %。

(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 7,454,735 元，較本年度法定預算數 7,078,000 元，增加 376,735 元，計增加 5.32 %。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 29,483,631 元，較法定預算數 27,015,000 元，增加 2,468,631 元，計增加 9.14%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 31,372 元，較法定預算數 0 元，增加 31,372 元。主要係因：係廠商逾期違約金按實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數 11,000 元，較法定預算數 12,000 元，減少 1,000 元，計減少 8.33%。
3. 財產處分收入：決算數 50 元，較法定預算數 1,000 元，減少 950 元，計減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

95.00%。主要係因：係財產變賣收入不如預期。

4. 利息收入：決算數 873 元，較法定預算數 1,000 元，減少 127 元，計減少 12.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 27,580,483 元，較法定預算數 26,975,000 元，增加 605,483 元，計增加 2.24%。

6. 政府其他撥入收入：決算數 1,839,533 元，較法定預算數 0 元，增加 1,839,533 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。

7. 學雜費收入：決算數 20,320 元，較法定預算數 26,000 元，減少 5,680 元，計減少 21.85%。主要係因：係幼兒園雜費收入不如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,981,251 元，較法定預算數 27,062,000 元，增加 1,919,251 元，計增加 7.09%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,526,516 元，較法定預算數 19,984,000 元，增加 1,542,516 元，計增加 7.72%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 7,454,735 元，較法定預算數 7,078,000 元，增加 376,735 元，計增加 5.32%。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 47,000 元，本年度決算賸餘數 502,380 元，賸餘原因：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 502,380 元，流動負債淨減 470,961 元，業務活動之淨現金流入 31,419 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 306,391 元，其他活動之淨現金流入 306,391 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 337,810 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

期初現金及約當現金 3,722,283 元。

期末現金及約當現金 4,060,093 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 104,321,327 元，包括：流動資產 4,060,093 元、其他資產 100,261,234 元。

(二)負債總額為 102,762,973 元，包括：流動負債 2,183,668 元、其他負債 100,579,305 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,558,354 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 10,553,460 元，本年度增加 5,167,844 元(包括土地 4,209,641 元、房屋及建築 325,393 元、機械及設備 353,510 元、雜項設備 279,300 元)，減少 73,000 元(機械及設備 73,000 元)，累計折舊 3,231,119 元，期末餘額 12,417,185 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 2,616,000 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)、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計畫等計 2,239,000 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。

(5)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 377,000 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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	27,015,000	100.00	29,483,631	100.00	2,468,631	9.14	29,070,966	100.00
41 徵收及依法分配收入			31,372	0.11	31,372	0.00		
415 違規罰款收入			31,372	0.11	31,372	0.00		
43 勞務收入	12,000	0.04	11,000	0.04	-1,000	-8.33	8,000	0.03
431 服務收入	12,000	0.04	11,000	0.04	-1,000	-8.33	8,000	0.03
45 財產收入	2,000	0.01	923	0.00	-1,077	-53.85	807	0.00
451 財產處分收入	1,000	0.00	50	0.00	-950	-95.00		
454 利息收入	1,000	0.00	873	0.00	-127	-12.70	807	0.00
46 政府撥入收入	26,975,000	99.85	29,420,016	99.78	2,445,016	9.06	29,016,340	99.81
462 公庫撥款收入	26,975,000	99.85	27,580,483	93.55	605,483	2.24	27,251,656	93.74
46Y 政府其他撥入收入			1,839,533	6.24	1,839,533	0.00	1,764,684	6.07
4S 教學收入	26,000	0.10	20,320	0.07	-5,680	-21.85	21,600	0.07
4S1 學雜費收入	26,000	0.10	20,320	0.07	-5,680	-21.85	21,600	0.07
4Y 其他收入						0.00	24,219	0.08
4YY 雜項收入							24,219	0.08
5 基金用途	27,062,000	100.00	28,981,251	100.00	1,919,251	7.09	28,797,443	100.00
53 國民教育計畫	19,984,000	73.85	21,526,516	74.28	1,542,516	7.72	21,265,275	73.84
532 國民小學教育	19,984,000	73.85	21,526,516	74.28	1,542,516	7.72	21,265,275	73.84
5L 一般行政管理計畫	7,078,000	26.15	7,454,735	25.72	376,735	5.32	7,532,168	26.16
5L1 行政管理及推展	7,078,000	26.15	7,454,735	25.72	376,735	5.32	7,532,168	26.16
本期賸餘(短絀)	-47,000		502,380		549,380	-1,168.89	273,523	
期初基金餘額	600,451		1,055,974		455,523	75.86	782,451	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	553,451		1,558,354		1,004,903	181.57	1,055,974	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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)	-47,000	502,380	549,380	-1,168.89
812 調整非現金項目		-470,961	-470,961	
8124 流動負債淨增(淨減)		-470,961	-470,961	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-47,000	31,419	78,419	-166.85
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		306,391	306,391	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		306,391	306,391	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-47,000	337,810	384,810	-818.74
84 期初現金及約當現金	3,165,437	3,722,283	556,846	17.59
85 期末現金及約當現金	3,118,437	4,060,093	941,656	30.20

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+5,087,829元；減少應付代管資產-5,087,829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	104,321,327	100.00	109,071,346	100.00	-4,750,019	-4.35
流動資產	4,060,093	3.89	3,722,283	3.41	337,810	9.08
現金	4,060,093	3.89	3,722,283	3.41	337,810	9.08
銀行存款	4,060,093	3.89	3,722,283	3.41	337,810	9.08
銀行存款-市庫存款	1,736,207	1.66	1,371,932	1.26	364,275	26.55
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,475,232	1.41	1,654,369	1.52	-179,137	-10.83
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	179,960	0.17	179,869	0.16	91	0.05
銀行存款-保管款-午餐專戶	192,236	0.18	242,074	0.22	-49,838	-20.59
銀行存款-保管款-其他	158,387	0.15	262,359	0.24	-103,972	-39.63
銀行存款-保管款-保管款專戶	318,071	0.30	11,680	0.01	306,391	2,623.21
其他資產	100,261,234	96.11	105,349,063	96.59	-5,087,829	-4.83
什項資產	100,261,234	96.11	105,349,063	96.59	-5,087,829	-4.83
代管資產	100,261,234	96.11	105,349,063	96.59	-5,087,829	-4.83
代管資產-土地	70,977,559	68.04	75,187,200	68.93	-4,209,641	-5.60
代管資產-土地改良物	7,640,000	7.32	7,640,000	7.00	0	0.00
代管資產-房屋及設備	19,249,613	18.45	19,249,613	17.65	0	0.00
代管資產-機械及設備	906,297	0.87	1,179,385	1.08	-273,088	-23.16
代管資產-交通及運輸設備	266,745	0.26	336,745	0.31	-70,000	-20.79
代管資產-什項設備	1,221,020	1.17	1,756,120	1.61	-535,100	-30.47
合 計	104,321,327	100.00	109,071,346	100.00	-4,750,019	-4.35

註：

臺南市後壁區安溪國民小學
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	102,762,973	98.51	108,015,372	99.03	-5,252,399	-4.86
流動負債	2,183,668	2.09	2,654,629	2.43	-470,961	-17.74
應付款項	2,183,668	2.09	2,654,629	2.43	-470,961	-17.74
應付代收款	2,005,815	1.92	2,338,671	2.14	-332,856	-14.23
應付費用	177,853	0.17	315,958	0.29	-138,105	-43.71
其他負債	100,579,305	96.41	105,360,743	96.60	-4,781,438	-4.54
什項負債	100,579,305	96.41	105,360,743	96.60	-4,781,438	-4.54
存入保證金	318,071	0.30	11,680	0.01	306,391	2,623.21
應付代管資產	100,261,234	96.11	105,349,063	96.59	-5,087,829	-4.83
基金餘額	1,558,354	1.49	1,055,974	0.97	502,380	47.58
基金餘額	1,558,354	1.49	1,055,974	0.97	502,380	47.58
基金餘額	1,558,354	1.49	1,055,974	0.97	502,380	47.58
累積餘額	1,558,354	1.49	1,055,974	0.97	502,380	47.58
合 計	104,321,327	100.00	109,071,346	100.00	-4,750,019	-4.35

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	27,015,000	29,483,631	2,468,631	9.14	
41 徵收及依法分配收入		31,372	31,372	0.00	
415 違規罰款收入		31,372	31,372	0.00	係廠商逾期違約金按實際情形核實辦理
43 勞務收入	12,000	11,000	-1,000	-8.33	
431 服務收入	12,000	11,000	-1,000	-8.33	
45 財產收入	2,000	923	-1,077	-53.85	
451 財產處分收入	1,000	50	-950	-95.00	係財產變賣收入不如預期
454 利息收入	1,000	873	-127	-12.70	係利息收入不如預期
46 政府撥入收入	26,975,000	29,420,016	2,445,016	9.06	
462 公庫撥款收入	26,975,000	27,580,483	605,483	2.24	
46Y 政府其他撥入收入		1,839,533	1,839,533	0.00	係收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等中央款
4S 教學收入	26,000	20,320	-5,680	-21.85	
4S1 學雜費收入	26,000	20,320	-5,680	-21.85	係幼兒園雜費收入不如預期

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	27,062,000	28,981,251	1,919,251	7.09	
53 國民教育計畫	19,984,000	21,526,516	1,542,516	7.72	
532 國民小學教育	19,984,000	21,526,516	1,542,516	7.72	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,923	24,923		
1 用人費用		24,923	24,923		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,923	24,923		
124 兼職人員酬金		24,923	24,923		
53210304 國小合理教師員額編制		564,241	564,241		
1 用人費用		564,241	564,241		
11 正式員額薪資		437,111	437,111		
113 職員薪金		437,111	437,111		
15 獎金		50,346	50,346		
152 年終獎金		50,346	50,346		
16 退休及卹償金		23,974	23,974		
161 職員退休及離職金		23,974	23,974		
18 福利費		52,810	52,810		
181 分擔員工保險費		52,810	52,810		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		576,335	576,335		
1 用人費用		576,335	576,335		
11 正式員額薪資		477,910	477,910		
113 職員薪金		477,910	477,910		
15 獎金		19,490	19,490		
152 年終獎金		19,490	19,490		
16 退休及卹償金		39,035	39,035		
161 職員退休及離職金		39,035	39,035		
18 福利費		39,900	39,900		
181 分擔員工保險費		39,900	39,900		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		47,700	47,700		
1 用人費用		47,700	47,700		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,700	47,700		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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		47,700	47,700		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23,400元，內容：教保員2名教保費
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		
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		733,585	733,585		
1 用人費用		733,585	733,585		
11 正式員額薪資		611,025	611,025		
113 職員薪金		611,025	611,025		
15 獎金		1,323	1,323		
152 年終獎金		1,323	1,323		
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		83,212	83,212		
181 分擔員工保險費		82,412	82,412		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		159	159		
191 提繳工資墊償費用		159	159		
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	19,984,000	19,458,235	-525,765	-2.63	
1 用人費用	18,396,000	17,936,945	-459,055	-2.50	
11 正式員額薪資	12,804,000	12,055,065	-748,935	-5.85	
113 職員薪金	12,804,000	12,055,065	-748,935	-5.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	280,930	204,930	269.64	
124 兼職人員酬金	76,000	280,930	204,930	269.64	
13 超時工作報酬	52,000	64,424	12,424	23.89	
131 加班費	52,000	64,424	12,424	23.89	
15 獎金	2,983,000	3,180,995	197,995	6.64	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	1,382,000	1,658,040	276,040	19.97	
152 年終獎金	1,601,000	1,522,955	-78,045	-4.87	
16 退休及卹償金	1,169,000	1,078,549	-90,451	-7.74	
161 職員退休及離職金	1,169,000	1,078,549	-90,451	-7.74	
18 福利費	1,312,000	1,276,982	-35,018	-2.67	
181 分擔員工保險費	1,145,000	1,116,982	-28,018	-2.45	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	167,000	154,000	-13,000	-7.78	
2 服務費用	804,000	756,762	-47,238	-5.88	
21 水電費	140,000	89,660	-50,340	-35.96	
212 工作場所電費	93,000	55,077	-37,923	-40.78	
214 工作場所水費	47,000	34,583	-12,417	-26.42	
22 郵電費	70,000	42,477	-27,523	-39.32	
221 郵費	10,000	5,059	-4,941	-49.41	
222 電話費	30,000	32,353	2,353	7.84	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	42,000	33,126	-8,874	-21.13	
231 國內旅費	42,000	33,126	-8,874	-21.13	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	34,770	9,770	39.08	
241 印刷及裝訂費	25,000	34,770	9,770	39.08	
25 修理保養及保固費	123,000	204,399	81,399	66.18	
252 一般房屋修護費	73,000	41,325	-31,675	-43.39	
255 機械及設備修護費	18,000	41,085	23,085	128.25	
257 雜項設備修護費	32,000	121,989	89,989	281.22	
27 一般服務費	347,000	292,180	-54,820	-15.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120		
277 代理(辦)費	39,000	36,580	-2,420	-6.21	
279 外包費	76,000	71,184	-4,816	-6.34	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元(不含機械保全76,000元)，決算數48,000元(不含機械保全23,184元)，內容校園環境整理及樹木修剪
27D 計時與計件人員酬金	220,000	171,636	-48,364	-21.98	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220,000元，決算數171,636元，內容：臨時僱工3名
27F 體育活動費	12,000	12,660	660	5.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	%	
28 專業服務費	9,000	12,150	3,150	35.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	9,150	3,150	52.50	
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	126,000	114,064	-11,936	-9.47	
31 使用材料費	6,000	4,685	-1,315	-21.92	
312 燃料	6,000	4,685	-1,315	-21.92	
32 用品消耗	120,000	109,379	-10,621	-8.85	
321 辦公(事務)用品	82,000	85,282	3,282	4.00	
322 報章雜誌	3,000	7,200	4,200	140.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	10,000		-10,000	-100.00	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
326 食品		4,964	4,964		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	11,933	6,933	138.66	
32Y 其他用品消耗	17,000		-17,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	650,000	649,464	-536	-0.08	
41 地租及水租	650,000	649,464	-536	-0.08	
411 一般土地租金	650,000	649,464	-536	-0.08	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
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	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		14,400	14,400		
28 專業服務費		14,400	14,400		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		14,400	14,400		
3 材料及用品費		600	600		
32 用品消耗		600	600		
321 辦公(事務)用品		600	600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	%	
5L 一般行政管理計畫	7,078,000	7,454,735	376,735	5.32	
5L1 行政管理及推展	7,078,000	7,454,735	376,735	5.32	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,078,000	7,162,815	84,815	1.20	
1 用人費用	7,078,000	7,162,815	84,815	1.20	
16 退休及卹償金	7,078,000	7,162,815	84,815	1.20	
161 職員退休及離職金	7,078,000	7,162,815	84,815	1.20	
5L100400 調整待遇及其他經費		291,920	291,920		
1 用人費用		291,920	291,920		
18 福利費		291,920	291,920		
18Y 其他福利費		291,920	291,920		

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	10,553,460	2,828,822	5,167,844	
非理財目的之長期投資				
土地			4,209,641	(12)
土地改良物				
房屋及建築	5,753,840	781,440	325,393	(1)
機械及設備	1,158,833	697,109	353,510	(3)
交通及運輸設備	83,000	49,595		
雜項設備	3,557,787	1,300,678	279,300	(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：

臺南市後壁區安溪國民小學

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			
73,000	(5)	財產增加土地分割2筆4,209,641元	402,297	12,417,185
		財產增加廚房壁癌防水防熱工程30,000元、小禮堂外牆維護工程295,393元	135,806	4,209,641
73,000		財產增加個人電腦4台58,540元、嵌入式拉門黑板2台及75吋液晶顯示器2台共179,850元、網路交換器3台75,120元局撥入。復甦器1台40000元(應付代收款)。財產減少報廢個人電腦及字幕加入機2台73,000元。	111,080	5,161,987
		財產增加相機2台27,800元、高溫餐具消毒櫃1具36,000元、鼓1個16,500元、樂活動運站財務乙批199,000元(應付代收款)	11,016	631,154
			144,395	22,389
				2,392,014

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	18	3	教師13人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。教師增加原因：係增加國小合理教師員額編制1名，依據108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、國小附設幼兒園增置契約教保員1名及幼兒園廚工1名，依據108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	15	18	3	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	15	19	4	兼任人事管理員1人

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，臨時僱工3名；279外包費，內容：校園環境整理及樹木修剪

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	12,804,000		52,000		2,983,000	1,169,000		1,312,000		18,320,000	76,000	18,396,000
正式人員	12,804,000		52,000		2,983,000	1,169,000		1,312,000		18,320,000		18,320,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						7,078,000				7,078,000		7,078,000
正式人員						7,078,000				7,078,000		7,078,000
其他人員												
合 計	12,804,000		52,000		2,983,000	8,247,000		1,312,000		25,398,000	76,000	25,474,000

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220,000元，決算數195,036元；279外包費：預算數0元(不含機械保全76,000元)，決算數48,000元(不含機械保全23,184元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,382,000元，決算數1,658,040元，內容：教職員考績獎金決算人數14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1,601,000元，決算數1,594,114元，內容：教職員年終獎金決算人數19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—臺南市後壁區安溪國民小學

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
13,664,208		64,424		3,252,154	1,179,424		1,452,904	159	19,613,273	353,553	19,966,826
13,664,208		64,424		3,252,154	1,168,549		1,423,423	159	19,572,917		19,572,917
					10,875		29,481		40,356	353,553	393,909
					7,162,815		291,920		7,454,735		7,454,735
							291,920		291,920		291,920
					7,162,815				7,162,815		7,162,815
13,664,208		64,424		3,252,154	8,342,239		1,744,824	159	27,068,008	353,553	27,421,561

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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—臺南市後壁區安溪國民小學

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			27,062,000		28,981,251		1,919,251	7.09
國民教育計畫			19,984,000		21,526,516		1,542,516	7.72
一般行政管理 計畫			7,078,000		7,454,735		376,735	5.32

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

各項費用彙計表

中華民國109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	24,681,000	0	-24,681,000	-100.00
11 正式員額薪資	12,584,000	0	-12,584,000	-100.00
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	0	-94,000	-100.00
13 超時工作報酬	126,000	0	-126,000	-100.00
15 獎金	2,937,000	0	-2,937,000	-100.00
16 退休及卹償金	7,691,000	0	-7,691,000	-100.00
18 福利費	1,249,000	0	-1,249,000	-100.00
2 服務費用	1,162,000	0	-1,162,000	-100.00
21 水電費	140,000	0	-140,000	-100.00
22 郵電費	70,000	0	-70,000	-100.00
23 旅運費	42,000	0	-42,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	0	-25,000	-100.00
25 修理保養及保固費	123,000	0	-123,000	-100.00
27 一般服務費	705,000	0	-705,000	-100.00
28 專業服務費	9,000	0	-9,000	-100.00
29 公共關係費	48,000	0	-48,000	-100.00
3 材料及用品費	127,000	0	-127,000	-100.00
31 使用材料費	6,000	0	-6,000	-100.00
32 用品消耗	121,000	0	-121,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	650,000	0	-650,000	-100.00
41 地租及水租	650,000	0	-650,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	95,000	0	-95,000	-100.00
51 購建固定資產	95,000	0	-95,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
71 會費	3,000	0	-3,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	26,723,000	0	-26,723,000	-100.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	873,000	861,900	-11,100	-1.27	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	195,036	-24,964	-11.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	17,400	14,400	480.00	
411 一般土地租金	650,000	649,464	-536	-0.08	

主辦會計人員：黃淑真



基金主持人：蔡志奇

