

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)

臺南市東山區吉貝耍國民小學編

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 23,577,000 元，決算數 27,170,265 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 30 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 18 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 29 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 18 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 19,255,159 元，較本年度法定預算數 17,292,000 元，增加 1,963,159 元，計增加 11.35%，主要係因：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計畫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 7,858,218 元，較本年度法定預算數 6,223,000 元，增加 1,635,218 元，計增加 26.28%。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。本年度決算數 56,888 元，較本年度法定預算數 62,000 元，減少 5,112 元，計減少 8.25%。

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 27,597,349 元，較法定預算數 23,428,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

4,169,349 元，計增加 17.80%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 5,000 元，較法定預算數 2,000 元，增加 3,000 元，計增加 150.00%。主要係因：場地設施租借收入超出預期。
2. 財產處分收入：決算數 400 元，較法定預算數 1,000 元，減少 600 元，計減少 60.00%。主要係因：變賣廢舊物資收入未如預期。
3. 利息收入：決算數 553 元，較法定預算數 0 元，增加 553 元。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 25,604,856 元，較法定預算數 23,395,000 元，增加 2,209,856 元，計增加 9.45%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,944,020 元，較法定預算數 0 元，增加 1,944,020 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。
6. 學雜費收入：決算數 16,668 元，較法定預算數 27,000 元，減少 10,332 元，計減少 38.27%。主要係因：幼兒園雜費收入未如預期。
7. 雜項收入：決算數 25,852 元，較法定預算數 3,000 元，增加 22,852 元，計增加 761.73%。主要係因：107 年度健保補充保險費賸餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 27,170,265 元，較法定預算數 23,577,000 元，增加 3,593,265 元，計增加 15.24%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,255,159 元，較法定預算數 17,292,000 元，增加 1,963,159 元，計增加 11.35%。主要係因：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計畫以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數 7,858,218 元，較法定預算數 6,223,000 元，增加 1,635,218 元，計增加 26.28%。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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

3. 建築及設備計畫：決算數 56,888 元，較法定預算數 62,000 元，減少 5,112 元，計減少 8.25%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 149,000 元，本年度決算賸餘數 427,084 元，賸餘原因：係公庫撥款收入超收、教師退休後補缺之新進教師薪資較低所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 427,084 元，流動資產淨增 652 元，流動負債淨增 757,857 元，業務活動之淨現金流入 1,184,289 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 714 元，增加短期債務及其他負債 60,000 元，其他活動之淨現金流入 60,714 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,245,003 元。

期初現金及約當現金 2,617,577 元。

期末現金及約當現金 3,862,580 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 30,318,496 元，包括：流動資產 3,863,232 元、其他資產 26,455,264 元。

(二)負債總額為 28,831,231 元，包括：流動負債 2,309,518 元、其他負債 26,521,713 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,487,265 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 4,606,344 元，本年度增加 470,398 元(包括機械及設備 350,898 元、交通及運輸設備 90,000 元、雜項設備 29,500 元)，減少 0 元，累計折舊 1,982,066 元，期末餘額 3,094,676 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：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 4,185,000 元，奉准明細如下：

(1) 國民小學教育計畫為辦理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計畫等計 2,545,000 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 1,640,000 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—臺南市東山區吉貝耍國民小學
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	23,428,000	100.00	27,597,349	100.00	4,169,349	17.80	26,024,183	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01	5,000	0.02	3,000	150.00	4,000	0.02
431服務收入	2,000	0.01	5,000	0.02	3,000	150.00	4,000	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	953	0.00	-47	-4.70	4,610	0.02
451財產處分收入	1,000	0.00	400	0.00	-600	-60.00	4,080	0.02
454利息收入			553	0.00	553	0.00	530	0.00
46 政府撥入收入	23,395,000	99.86	27,548,876	99.82	4,153,876	17.76	25,973,935	99.81
462公庫撥款收入	23,395,000	99.86	25,604,856	92.78	2,209,856	9.45	24,371,183	93.65
46Y政府其他撥入收入			1,944,020	7.04	1,944,020	0.00	1,602,752	6.16
4S 教學收入	27,000	0.12	16,668	0.06	-10,332	-38.27	16,200	0.06
4S1學雜費收入	27,000	0.12	16,668	0.06	-10,332	-38.27	16,200	0.06
4Y 其他收入	3,000	0.01	25,852	0.09	22,852	761.73	25,438	0.10
4YY雜項收入	3,000	0.01	25,852	0.09	22,852	761.73	25,438	0.10
5 基金用途	23,577,000	100.00	27,170,265	100.00	3,593,265	15.24	26,872,089	100.00
53 國民教育計畫	17,292,000	73.34	19,255,159	70.87	1,963,159	11.35	18,701,094	69.59
532國民小學教育	17,292,000	73.34	19,255,159	70.87	1,963,159	11.35	18,701,094	69.59
5L 一般行政管理計畫	6,223,000	26.39	7,858,218	28.92	1,635,218	26.28	8,012,856	29.82
5L1行政管理及推展	6,223,000	26.39	7,858,218	28.92	1,635,218	26.28	8,012,856	29.82
5M 建築及設備計畫	62,000	0.26	56,888	0.21	-5,112	-8.25	158,139	0.59
5M4其他設備	62,000	0.26	56,888	0.21	-5,112	-8.25	158,139	0.59
本期賸餘(短絀-)	-149,000		427,084		576,084	-386.63	-847,906	
期初基金餘額	1,664,087		1,060,181		-603,906	-36.29	1,908,087	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,515,087		1,487,265		-27,822	-1.84	1,060,181	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝要國民小學

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)	-149,000	427,084	576,084	-386.63
812 調整非現金項目		757,205	757,205	
8123 流動資產淨減(淨增)		-652	-652	
8124 流動負債淨增(淨減)		757,857	757,857	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-149,000	1,184,289	1,333,289	-894.82
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		714	714	
825 增加短期債務及其他負債		60,000	60,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		60,714	60,714	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-149,000	1,245,003	1,394,003	-935.57
84 期初現金及約當現金	4,346,283	2,617,577	-1,728,706	-39.77
85 期末現金及約當現金	4,197,283	3,862,580	-334,703	-7.97

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+94,400元；減少應付代管資產-94,400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	30,318,496	100.00	29,167,955	100.00	1,150,541	3.94
流動資產	3,863,232	12.74	2,617,577	8.97	1,245,655	47.59
現金	3,862,580	12.74	2,617,577	8.97	1,245,003	47.56
銀行存款	3,862,580	12.74	2,617,577	8.97	1,245,003	47.56
銀行存款-市庫存款	1,689,898	5.57	1,305,454	4.48	384,444	29.45
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,825,260	6.02	1,022,398	3.51	802,862	78.53
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	27,542	0.09	25,148	0.09	2,394	9.52
銀行存款-保管款-午餐專戶	72,880	0.24	77,577	0.27	-4,697	-6.05
銀行存款-保管款-其他	170,000	0.56	170,000	0.58	0	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	77,000	0.25	17,000	0.06	60,000	352.94
預付款項	652	0.00	0	0.00	652	0.00
預付費用	652	0.00	0	0.00	652	0.00
其他資產	26,455,264	87.26	26,550,378	91.03	-95,114	-0.36
什項資產	26,455,264	87.26	26,550,378	91.03	-95,114	-0.36
暫付及待結轉帳項	10,551	0.03	11,265	0.04	-714	-6.34
代管資產	26,444,713	87.22	26,539,113	90.99	-94,400	-0.36
代管資產-土地	7,729,373	25.49	7,729,373	26.50	0	0.00
代管資產-土地改良物	4,270,000	14.08	4,270,000	14.64	0	0.00
代管資產-房屋及設備	11,654,480	38.44	11,654,480	39.96	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,266,164	4.18	1,296,164	4.44	-30,000	-2.31
代管資產-交通及運輸設備	77,000	0.25	77,000	0.26	0	0.00
代管資產-什項設備	1,447,696	4.77	1,512,096	5.18	-64,400	-4.26
合 計	30,318,496	100.00	29,167,955	100.00	1,150,541	3.94

註：

臺南市東山區吉貝耍國民小學
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	28,831,231	95.09	28,107,774	96.37	723,457	2.57
流動負債	2,309,518	7.62	1,551,661	5.32	757,857	48.84
應付款項	2,309,518	7.62	1,551,661	5.32	757,857	48.84
應付代收款	2,106,233	6.95	1,306,388	4.48	799,845	61.23
應付費用	203,285	0.67	245,273	0.84	-41,988	-17.12
其他負債	26,521,713	87.48	26,556,113	91.05	-34,400	-0.13
什項負債	26,521,713	87.48	26,556,113	91.05	-34,400	-0.13
存入保證金	77,000	0.25	17,000	0.06	60,000	352.94
應付代管資產	26,444,713	87.22	26,539,113	90.99	-94,400	-0.36
基金餘額	1,487,265	4.91	1,060,181	3.63	427,084	40.28
基金餘額	1,487,265	4.91	1,060,181	3.63	427,084	40.28
基金餘額	1,487,265	4.91	1,060,181	3.63	427,084	40.28
累積餘額	1,487,265	4.91	1,060,181	3.63	427,084	40.28
合 計	30,318,496	100.00	29,167,955	100.00	1,150,541	3.94

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝要國民小學
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	23,428,000	27,597,349	4,169,349	17.80	
43 勞務收入	2,000	5,000	3,000	150.00	
431服務收入	2,000	5,000	3,000	150.00	係場地設施租借收入超出預期。
45 財產收入	1,000	953	-47	-4.70	
451財產處分收入	1,000	400	-600	-60.00	係變賣廢舊物資收入未如預期。
454利息收入		553	553	0.00	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	23,395,000	27,548,876	4,153,876	17.76	
462公庫撥款收入	23,395,000	25,604,856	2,209,856	9.45	
46Y政府其他撥入收入		1,944,020	1,944,020	0.00	係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。
4S 教學收入	27,000	16,668	-10,332	-38.27	
4S1學雜費收入	27,000	16,668	-10,332	-38.27	係幼兒園雜費收入未如預期。
4Y 其他收入	3,000	25,852	22,852	761.73	
4YY雜項收入	3,000	25,852	22,852	761.73	係107年度健保補充保險費賸餘款繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝要國民小學

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	23,577,000	27,170,265	3,593,265	15.24	53國民教育計畫增加原因：係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計畫以超支併決算方式辦理
53 國民教育計畫	17,292,000	19,255,159	1,963,159	11.35	
532 國民小學教育	17,292,000	19,255,159	1,963,159	11.35	
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)		26,089	26,089		
1 用人費用		26,089	26,089		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,600	25,600		
124 兼職人員酬金		25,600	25,600		
18 福利費		489	489		
181 分擔員工保險費		489	489		
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		425,693	425,693		
113 職員薪金		425,693	425,693		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		26,220	26,220		
161 職員退休及離職金		26,220	26,220		
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		746,429	746,429		
1 用人費用		746,429	746,429		
11 正式員額薪資		527,651	527,651		
113 職員薪金		527,651	527,651		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,360	47,360		
124 兼職人員酬金		47,360	47,360		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝要國民小學

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	%	
15 獎金		81,218	81,218		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		43,231	43,231		
161 職員退休及離職金		43,231	43,231		
18 福利費		46,969	46,969		
181 分擔員工保險費		46,969	46,969		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		57,540	57,540		
1 用人費用		57,540	57,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		57,540	57,540		
124 兼職人員酬金		57,540	57,540		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,700	11,700		
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		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
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		788,262	788,262		
1 用人費用		787,462	787,462		
11 正式員額薪資		606,114	606,114		
113 職員薪金		606,114	606,114		
15 獎金		58,950	58,950		
152 年終獎金		58,950	58,950		
16 退休及卹償金		38,170	38,170		
161 職員退休及離職金		38,170	38,170		
18 福利費		84,063	84,063		
181 分擔員工保險費		83,263	83,263		
183 傷病醫藥費		800	800		
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)		41,091	41,091		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝要國民小學

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		41,091	41,091		
11 正式員額薪資		41,091	41,091		
113 職員薪金		41,091	41,091		
53220000 各校經常門分支計畫	17,292,000	16,736,501	-555,499	-3.21	
1 用人費用	16,459,000	16,024,870	-434,130	-2.64	
11 正式員額薪資	11,553,000	10,841,470	-711,530	-6.16	
113 職員薪金	11,553,000	10,841,470	-711,530	-6.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	284,043	201,043	242.22	
124 兼職人員酬金	83,000	284,043	201,043	242.22	
13 超時工作報酬	50,000	67,608	17,608	35.22	
131 加班費	50,000	67,608	17,608	35.22	
15 獎金	2,577,000	2,714,988	137,988	5.35	
151 考績獎金	1,255,000	1,295,275	40,275	3.21	
152 年終獎金	1,322,000	1,419,713	97,713	7.39	
16 退休及卹償金	1,012,000	937,143	-74,857	-7.40	
161 職員退休及離職金	1,012,000	937,143	-74,857	-7.40	
18 福利費	1,184,000	1,179,618	-4,382	-0.37	
181 分擔員工保險費	1,017,000	1,019,618	2,618	0.26	
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	647,000	591,313	-55,687	-8.61	
21 水電費	140,000	70,458	-69,542	-49.67	
212 工作場所電費	120,000	54,904	-65,096	-54.25	
214 工作場所水費	20,000	15,554	-4,446	-22.23	
22 郵電費	56,000	45,263	-10,737	-19.17	
221 郵費	6,000	6,000			
222 電話費	20,000	34,198	14,198	70.99	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	39,000	39,205	205	0.53	
231 國內旅費	39,000	39,000			
235 貨物運費		205	205		
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	10,000	5,000	100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000	10,000	5,000	100.00	
25 修理保養及保固費	109,000	135,418	26,418	24.24	
252 一般房屋修護費	71,000	85,000	14,000	19.72	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝要國民小學

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	%	
255 機械及設備修護費	18,000	32,118	14,118	78.43	
257 雜項設備修護費	20,000	18,300	-1,700	-8.50	
27 一般服務費	244,000	234,179	-9,821	-4.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		230	230		
277 代理(辦)費	27,000	18,765	-8,235	-30.50	
279 外包費	25,000	85,886	60,886	243.54	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25,000元)，決算數62,702元(不含機械保全23,184元)，內容：樹木修剪及清運等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	180,000	117,298	-62,702	-34.83	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117,298元，內容：臨時僱工
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	6,000	8,790	2,790	46.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,000	1,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,690	690	11.50	
288 委託考選訓練費		1,100	1,100		
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	141,000	83,318	-57,682	-40.91	
31 使用材料費	2,000	1,956	-44	-2.20	
312 燃料	2,000	1,956	-44	-2.20	
32 用品消耗	139,000	81,362	-57,638	-41.47	
321 辦公(事務)用品	105,000	68,884	-36,116	-34.40	
322 報章雜誌	2,000	739	-1,261	-63.05	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	6,419	-3,581	-35.81	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,320	320	6.40	
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	36,000	36,000			
45 雜項設備租金	36,000	36,000			
451 雜項設備租金	36,000	36,000			
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
66 規費	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝要國民小學

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	%	
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	
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	
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		52,700	52,700		
2 服務費用		52,700	52,700		
27 一般服務費		52,700	52,700		
27D 計時與計件人員酬金		52,700	52,700		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52,700元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		
5L 一般行政管理計畫	6,223,000	7,858,218	1,635,218	26.28	
5L1 行政管理及推展	6,223,000	7,858,218	1,635,218	26.28	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,223,000	7,312,000	1,089,000	17.50	
1 用人費用	6,223,000	7,304,000	1,081,000	17.37	
15 獎金		6,667	6,667		
152 年終獎金		6,667	6,667		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	6,223,000	7,297,333	1,074,333	17.26	
161 職員退休及離職金	6,223,000	6,937,168	714,168	11.48	
163 卹償金		360,165	360,165		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		8,000	8,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝要國民小學

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		8,000	8,000		
744 慰問、照護及濟助金		8,000	8,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		546,218	546,218		
1 用人費用		546,218	546,218		
18 福利費		546,218	546,218		
181 分擔員工保險費		10,237	10,237		
18Y 其他福利費		535,981	535,981		
5M 建築及設備計畫	62,000	56,888	-5,112	-8.25	
5M4 其他設備	62,000	56,888	-5,112	-8.25	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	62,000	56,888	-5,112	-8.25	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	62,000	56,888	-5,112	-8.25	
51 購建固定資產	62,000	56,888	-5,112	-8.25	
514 購置機械及設備	30,000	27,388	-2,612	-8.71	
516 購置雜項設備	32,000	29,500	-2,500	-7.81	

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	4,606,344	1,476,932	470,398	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	879,617	89,317		
房屋及建築	941,541	417,682		
機械及設備	1,414,493	626,634	350,898	(1)
交通及運輸設備	303,833	50,967	90,000	(2)
雜項設備	1,066,860	292,332	29,500	(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：

臺南市東山區吉貝要國民小學

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			
			505,134	3,094,676
			47,436	742,864
			24,798	499,061
		購置冷氣機1臺、抽氣式骨折固定組1套，教育局撥入個人電腦4臺、崁入式拉門白(黑)板2臺、75吋液晶顯示器2臺、網路交換器3臺。	231,474	907,283
		大門軌道修繕工程增值	41,262	301,604
		購置飲水機1臺、紗門1組。	160,164	643,864

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝要國民小學

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		30,000			30,000	27,388	-2,612	
機械及設備		30,000			30,000	27,388	-2,612	
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		32,000			32,000	29,500	-2,500	
雜項設備		32,000			32,000	29,500	-2,500	
購建中固定資產								
合 計		62,000			62,000	56,888	-5,112	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝要國民小學

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14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：係國小合理教師員額編制計畫教師1人，核准文號：臺南市政府教育局108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：臺南市政府教育局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	

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1名教保費、臨時僱工；279外包費，內容：樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	11,553,000		50,000		2,577,000	1,012,000		1,184,000		16,376,000	83,000	16,459,000
正式人員	11,553,000		50,000		2,577,000	1,012,000		1,184,000		16,376,000		16,376,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						6,223,000				6,223,000		6,223,000
正式人員												
其他人員						6,223,000				6,223,000		6,223,000
合 計	11,553,000		50,000		2,577,000	7,235,000		1,184,000		22,599,000	83,000	22,682,000

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181,698元；279外包費：預算數0元(不含機械保全25,000元)，決算數62,702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1,255,000元，決算數1,295,275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1,322,000元，決算數1,625,859元，內容：教職員年終獎金決算人數20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—臺南市東山區吉貝要國民小學

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
12,512,116		67,608		2,914,467	1,044,764		1,366,545	165	17,905,665	414,543	18,320,208
12,512,116		67,608		2,900,358	1,041,546		1,355,134	165	17,876,927		17,876,927
				14,109	3,218		11,411		28,738	414,543	443,281
				6,667	7,297,333		546,218		7,850,218		7,850,218
							546,218		546,218		546,218
				6,667	7,297,333				7,304,000		7,304,000
12,512,116		67,608		2,921,134	8,342,097		1,912,763	165	25,755,883	414,543	26,170,426

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—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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			23,577,000		27,170,265		15.24	
國民教育計畫			17,292,000		19,255,159		11.35	係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計畫以超支併決算方式辦理
一般行政管理計畫			6,223,000		7,858,218		26.28	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			62,000		56,888		-8.25	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝要國民小學

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	22,682,000	26,170,426	3,488,426	15.38
11 正式員額薪資	11,553,000	12,512,116	959,116	8.30
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	414,543	331,543	399.45
13 超時工作報酬	50,000	67,608	17,608	35.22
15 獎金	2,577,000	2,921,134	344,134	13.35
16 退休及卹償金	7,235,000	8,342,097	1,107,097	15.30
18 福利費	1,184,000	1,912,763	728,763	61.55
19 提繳費	0	165	165	0.00
2 服務費用	647,000	814,633	167,633	25.91
21 水電費	140,000	70,458	-69,542	-49.67
22 郵電費	56,000	45,263	-10,737	-19.17
23 旅運費	39,000	180,325	141,325	362.37
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	10,000	5,000	100.00
25 修理保養及保固費	109,000	135,418	26,418	24.24
27 一般服務費	244,000	299,379	55,379	22.70
28 專業服務費	6,000	25,790	19,790	329.83
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	141,000	83,318	-57,682	-40.91
31 使用材料費	2,000	1,956	-44	-2.20
32 用品消耗	139,000	81,362	-57,638	-41.47
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	36,000	0	0.00
45 雜項設備租金	36,000	36,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	62,000	56,888	-5,112	-8.25
51 購建固定資產	62,000	56,888	-5,112	-8.25
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
66 規費	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	9,000	1,000	12.50
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	8,000	8,000	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	23,577,000	27,170,265	3,593,265	15.24

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學

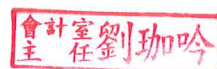
管制性項目及統計所需項目比較表

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	180,000	199,698	19,698	10.94	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	181,698	1,698	0.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		

主辦會計人員：劉珈吟



基金主持人：姜秋蘭

