

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)

臺南市柳營區柳營國民小學編

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 11-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
5、員工人數彙計表	第 19	頁
6、用人費用彙計表	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
9、各項費用彙計表	第 24	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	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 48,146,000 元，決算數 51,991,985 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 255 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 243 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 41,619,615 元，較本年度法定預算數 38,361,000 元，增加 3,258,615 元，計增加 8.49%。

(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 10,372,370 元，較本年度法定預算數 9,785,000 元，增加 587,370 元，計增加 6.00%。

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 53,196,942 元，較法定預算數 47,977,000 元，增加 5,219,942 元，計增加 10.88%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 125,600 元，較法定預算數 36,000 元，增加 89,600 元，計增加 248.89%。主要係因：係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 8,200 元，較法定預算數 0 元，增加 8,200 元。主要係因：廢舊物資報廢收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 475 元，較法定預算數 1,000 元，減少 525 元，計減少 52.20%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

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 49,851,291 元，較法定預算數 47,914,000 元，增加 1,937,291 元，計增加 4.04%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,173,534 元，較法定預算數 0 元，增加 3,173,534 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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、國小附設幼兒園契約增置教保員及護士補助經費、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 29,928 元，較法定預算數 25,000 元，增加 4,928 元，計增加 19.71%。主要係因：幼兒學雜費收入，按實際情形核實辦理。
7. 雜項收入：決算數 7,914 元，較法定預算數 1,000 元，增加 6,914 元，計增加 691.40%。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 51,991,985 元，較法定預算數 48,146,000 元，增加 3,845,985 元，計增加 7.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 41,619,615 元，較法定預算數 38,361,000 元，增加 3,258,615 元，計增加 8.49%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 10,372,370 元，較法定預算數 9,785,000 元，增加 587,370 元，計增加 6.00%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 169,000 元，本年度決算賸餘數 1,204,957 元，賸餘原因：係因職員退休缺額未及時遞補而產生用人費用節餘，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 1,204,957 元，流動負債淨減 132,931 元，業務活動之淨現金流入 1,072,026 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 50,465，減少短期債務及其他負債 265,700 元，其他活動之淨現金流出 316,165 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 755,861 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 5,947,920 元。

期末現金及約當現金 6,703,781 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 232,775,561 元，包括：流動資產 6,703,781 元、其他資產 226,071,780 元。

(二)負債總額為 229,863,053 元，包括：流動負債 3,746,788 元、其他負債 226,116,265 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,912,508 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 21,593,040 元，本年度增加 3,066,447 元(包括房屋及建築 2,164,728、機械及設備 597,107 元、交通及運輸設備 109,700 元、雜項設備 194,912 元)，減少 94,358 元(包括機械及設備 49,358 元、雜項設備 45,000 元)，累計折舊 15,784,736 元，期末餘額 8,780,393 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 5,140,000 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 4,032,000 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 1,108,000 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。

臺南市地方教育發展基金

總說明

中華民國 108 年度

(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—臺南市柳營區柳營國民小學
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	47,977,000	100.00	53,196,942	100.00	5,219,942	10.88	51,769,479	100.00
43 勞務收入	36,000	0.08	125,600	0.24	89,600	248.89	54,800	0.11
431服務收入	36,000	0.08	125,600	0.24	89,600	248.89	54,800	0.11
45 財產收入	1,000	0.00	8,675	0.02	7,675	767.50	5,978	0.01
451財產處分收入			8,200	0.02	8,200	0.00	5,495	0.01
454利息收入	1,000	0.00	475	0.00	-525	-52.50	483	0.00
46 政府撥入收入	47,914,000	99.87	53,024,825	99.68	5,110,825	10.67	51,661,669	99.79
462公庫撥款收入	47,914,000	99.87	49,851,291	93.71	1,937,291	4.04	48,727,199	94.12
46Y政府其他撥入收入			3,173,534	5.97	3,173,534	0.00	2,934,470	5.67
4S 教學收入	25,000	0.05	29,928	0.06	4,928	19.71	30,117	0.06
4S1學雜費收入	25,000	0.05	29,928	0.06	4,928	19.71	30,117	0.06
4Y 其他收入	1,000	0.00	7,914	0.01	6,914	691.40	16,915	0.03
4YY雜項收入	1,000	0.00	7,914	0.01	6,914	691.40	16,915	0.03
5 基金用途	48,146,000	100.00	51,991,985	100.00	3,845,985	7.99	53,042,060	100.00
53 國民教育計畫	38,361,000	79.68	41,619,615	80.05	3,258,615	8.49	40,731,027	76.79
5L 一般行政管理計畫	9,785,000	20.32	10,372,370	19.95	587,370	6.00	12,264,680	23.12
5M 建築及設備計畫						0.00	46,353	0.09
購建固定資產							46,353	0.09
本期賸餘 (短絀-)	-169,000		1,204,957		1,373,957	-812.99	-1,272,581	
期初基金餘額	2,766,132		1,707,551		-1,058,581	-38.27	2,980,132	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,597,132		2,912,508		315,376	12.14	1,707,551	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學
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)	-169,000	1,204,957	1,373,957	-812.99
812 調整非現金項目		-132,931	-132,931	
8124 流動負債淨增(淨減)		-132,931	-132,931	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-169,000	1,072,026	1,241,026	-734.33
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-50,465	-50,465	
82D 減少短期債務及其他負債		-265,700	-265,700	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-316,165	-316,165	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-169,000	755,861	924,861	-547.26
84 期初現金及約當現金	6,344,069	5,947,920	-396,149	-6.24
85 期末現金及約當現金	6,175,069	6,703,781	528,712	8.56

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+1,450,383元;減少應付代管資產-1,450,383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	232,775,561	100.00	233,419,618	100.00	-644,057	-0.28
流動資產	6,703,781	2.88	5,947,920	2.55	755,861	12.71
現金	6,703,781	2.88	5,947,920	2.55	755,861	12.71
銀行存款	6,703,781	2.88	5,947,920	2.55	755,861	12.71
銀行存款-市庫存款	3,266,188	1.40	2,144,667	0.92	1,121,521	52.29
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,958,899	0.84	2,006,952	0.86	-48,053	-2.39
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	15,058	0.01	223	0.00	14,835	6,652.47
銀行存款-保管款-午餐專戶	671,387	0.29	765,943	0.33	-94,556	-12.35
銀行存款-保管款-其他	697,299	0.30	669,485	0.29	27,814	4.15
銀行存款-保管款-保管款專戶	94,950	0.04	360,650	0.15	-265,700	-73.67
其他資產	226,071,780	97.12	227,471,698	97.45	-1,399,918	-0.62
什項資產	226,071,780	97.12	227,471,698	97.45	-1,399,918	-0.62
暫付及待結轉帳項	50,465	0.02	0	0.00	50,465	0.00
代管資產	226,021,315	97.10	227,471,698	97.45	-1,450,383	-0.64
代管資產-土地	190,613,755	81.89	190,613,755	81.66	0	0.00
代管資產-土地改良物	6,191,765	2.66	6,191,765	2.65	0	0.00
代管資產-房屋及設備	24,920,288	10.71	24,920,288	10.68	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,437,122	0.62	1,787,370	0.77	-350,248	-19.60
代管資產-交通及運輸設備	66,000	0.03	66,000	0.03	0	0.00
代管資產-什項設備	2,792,385	1.20	3,892,520	1.67	-1,100,135	-28.26
合 計	232,775,561	100.00	233,419,618	100.00	-644,057	-0.28

註：

臺南市柳營區柳營國民小學
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	229,863,053	98.75	231,712,067	99.27	-1,849,014	-0.80
流動負債	3,746,788	1.61	3,879,719	1.66	-132,931	-3.43
應付款項	3,746,788	1.61	3,879,719	1.66	-132,931	-3.43
應付代收款	3,393,108	1.46	3,442,603	1.47	-49,495	-1.44
應付費用	353,680	0.15	437,116	0.19	-83,436	-19.09
其他負債	226,116,265	97.14	227,832,348	97.61	-1,716,083	-0.75
什項負債	226,116,265	97.14	227,832,348	97.61	-1,716,083	-0.75
存入保證金	94,950	0.04	360,650	0.15	-265,700	-73.67
應付代管資產	226,021,315	97.10	227,471,698	97.45	-1,450,383	-0.64
基金餘額	2,912,508	1.25	1,707,551	0.73	1,204,957	70.57
基金餘額	2,912,508	1.25	1,707,551	0.73	1,204,957	70.57
基金餘額	2,912,508	1.25	1,707,551	0.73	1,204,957	70.57
累積餘額	2,912,508	1.25	1,707,551	0.73	1,204,957	70.57
合 計	232,775,561	100.00	233,419,618	100.00	-644,057	-0.28

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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	47,977,000	53,196,942	5,219,942	10.88	
43 勞務收入	36,000	125,600	89,600	248.89	
431服務收入	36,000	125,600	89,600	248.89	係場地設施使用費收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	8,675	7,675	767.50	
451財產處分收入		8,200	8,200	0.00	係廢舊物資報廢收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	475	-525	-52.50	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	47,914,000	53,024,825	5,110,825	10.67	
462公庫撥款收入	47,914,000	49,851,291	1,937,291	4.04	
46Y政府其他撥入收入		3,173,534	3,173,534	0.00	係調整教師授課節數及導師費(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	25,000	29,928	4,928	19.71	
4S1學雜費收入	25,000	29,928	4,928	19.71	係幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	1,000	7,914	6,914	691.40	
4YY雜項收入	1,000	7,914	6,914	691.40	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—臺南市柳營區柳營國民小學

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	48,146,000	51,991,985	3,845,985	7.99	
53 國民教育計畫	38,361,000	41,619,615	3,258,615	8.49	
532 國民小學教育	38,361,000	41,619,615	3,258,615	8.49	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		144,000	144,000		
1 用人費用		144,000	144,000		
11 正式員額薪資		144,000	144,000		
113 職員薪金		144,000	144,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		14,349	14,349		
1 用人費用		14,349	14,349		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,080	14,080		
124 兼職人員酬金		14,080	14,080		
18 福利費		269	269		
181 分擔員工保險費		269	269		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		510,787	510,787		
2 服務費用		510,787	510,787		
27 一般服務費		510,787	510,787		
27D 計時與計件人員酬金		510,787	510,787		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510,787元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,308,491	1,308,491		
1 用人費用		1,308,491	1,308,491		
11 正式員額薪資		896,885	896,885		
113 職員薪金		896,885	896,885		
12 聘僱及兼職人員薪資		245,760	245,760		
124 兼職人員酬金		245,760	245,760		
16 退休及卹償金		53,032	53,032		
161 職員退休及離職金		53,032	53,032		
18 福利費		112,814	112,814		
181 分擔員工保險費		112,814	112,814		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,011,931	1,011,931		
1 用人費用		1,011,931	1,011,931		
11 正式員額薪資		767,015	767,015		
113 職員薪金		767,015	767,015		
15 獎金		103,128	103,128		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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	%	
152 年終獎金		103,128	103,128		
16 退休及卹償金		66,024	66,024		
161 職員退休及離職金		66,024	66,024		
18 福利費		75,764	75,764		
181 分擔員工保險費		75,764	75,764		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		106,620	106,620		
1 用人費用		106,620	106,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		106,620	106,620		
124 兼職人員酬金		106,620	106,620		
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		684,078	684,078		
1 用人費用		684,078	684,078		
11 正式員額薪資		573,058	573,058		
113 職員薪金		573,058	573,058		
16 退休及卹償金		36,702	36,702		
161 職員退休及離職金		36,702	36,702		
18 福利費		74,318	74,318		
181 分擔員工保險費		73,383	73,383		
183 傷病醫藥費		935	935		
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)		37,304	37,304		
1 用人費用		37,304	37,304		
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		25,304	25,304		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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		25,304	25,304		
53220000 各校經常門分支計畫	38,361,000	37,615,620	-745,380	-1.94	
1 用人費用	36,570,000	36,107,429	-462,571	-1.26	
11 正式員額薪資	24,980,000	24,420,460	-559,540	-2.24	
113 職員薪金	24,980,000	24,420,460	-559,540	-2.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	140,000	553,848	413,848	295.61	
124 兼職人員酬金	140,000	553,848	413,848	295.61	
13 超時工作報酬	122,000	165,520	43,520	35.67	
131 加班費	122,000	165,520	43,520	35.67	
15 獎金	6,484,000	6,128,609	-355,391	-5.48	
151 考績獎金	3,361,000	3,025,225	-335,775	-9.99	
152 年終獎金	3,123,000	3,103,384	-19,616	-0.63	
16 退休及卹償金	2,296,000	2,218,022	-77,978	-3.40	
161 職員退休及離職金	2,296,000	2,218,022	-77,978	-3.40	
18 福利費	2,548,000	2,620,970	72,970	2.86	
181 分擔員工保險費	2,239,000	2,280,870	41,870	1.87	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	309,000	330,600	21,600	6.99	
2 服務費用	1,509,000	1,294,407	-214,593	-14.22	
21 水電費	264,000	183,782	-80,218	-30.39	
212 工作場所電費	204,000	139,444	-64,556	-31.65	
214 工作場所水費	60,000	44,338	-15,662	-26.10	
22 郵電費	100,000	56,549	-43,451	-43.45	
221 郵費	10,000	4,572	-5,428	-54.28	
222 電話費	60,000	36,377	-23,623	-39.37	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	85,000	84,506	-494	-0.58	
231 國內旅費	85,000	84,300	-700	-0.82	
235 貨物運費		206	206		
24 印刷裝訂與廣告費	3,000		-3,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	3,000		-3,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	174,000	255,929	81,929	47.09	
252 一般房屋修護費	88,000	108,590	20,590	23.40	
255 機械及設備修護費	64,000	63,934	-66	-0.10	
256 交通及運輸設備修護費		9,175	9,175		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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	%	
257 雜項設備修護費	22,000	74,230	52,230	237.41	
27 一般服務費	813,000	644,041	-168,959	-20.78	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		880	880		
277 代理(辦)費	48,000	40,538	-7,462	-15.55	
279 外包費	76,000	34,776	-41,224	-54.24	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	667,000	547,047	-119,953	-17.98	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667,000元，決算數547,047元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	22,000	20,800	-1,200	-5.45	
28 專業服務費	10,000	9,600	-400	-4.00	
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	7,000	6,600	-400	-5.71	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	264,000	208,596	-55,404	-20.99	
31 使用材料費	3,000	3,893	893	29.77	
312 燃料	3,000	3,893	893	29.77	
32 用品消耗	261,000	204,703	-56,297	-21.57	
321 辦公(事務)用品	161,000	116,388	-44,612	-27.71	
323 農業與園藝用品及環境美化費	70,000	77,166	7,166	10.24	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	8,874	874	10.93	
32Y 其他用品消耗	22,000	2,275	-19,725	-89.66	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	5,188	-12,812	-71.18	
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	17,000	4,188	-12,812	-75.36	
751 技能競賽	17,000	4,188	-12,812	-75.36	
53221502 特教學生助理人員		150,035	150,035		
2 服務費用		150,035	150,035		
27 一般服務費		150,035	150,035		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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		150,035	150,035		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150,035元，內容：特教學生助理人員1名
5L 一般行政管理計畫	9,785,000	10,372,370	587,370	6.00	
5L1 行政管理及推展	9,785,000	10,372,370	587,370	6.00	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	9,785,000	9,654,516	-130,484	-1.33	
1 用人費用	9,680,000	9,611,516	-68,484	-0.71	
16 退休及卹償金	9,680,000	9,611,516	-68,484	-0.71	
161 職員退休及離職金	9,680,000	9,611,516	-68,484	-0.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,000	43,000	-62,000	-59.05	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,000	43,000	-62,000	-59.05	
744 慰問、照護及濟助金	105,000	43,000	-62,000	-59.05	
5L100400 調整待遇及其他經費		717,854	717,854		
1 用人費用		717,854	717,854		
18 福利費		717,854	717,854		
181 分擔員工保險費		13,454	13,454		
18Y 其他福利費		704,400	704,400		

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	21,593,040	14,734,617	3,066,447	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,683,903	899,197		
房屋及建築	14,903,829	11,816,722	2,164,728	(1)
機械及設備	3,017,853	1,338,405	597,107	(1)
交通及運輸設備	267,007	108,447	109,700	(1)
雜項設備	1,720,448	571,846	194,912	(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：

臺南市柳營區柳營國民小學

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			
94,358			1,050,119	8,780,393
			67,056	717,650
		C棟教室補強工程	368,807	4,883,028
49,358	(5)	購買筆電2台、冷氣機1台、軟水機1台；撥入電腦8台、嵌式拉門2臺、75吋液晶顯示器2臺、1部數位投影機、氧氣瓶1只、數位照相機1架、網路交換器4台。報廢電腦	406,175	1,821,022
		價購喊話器1台、運動場照明設備1組、擴音機1部	47,795	220,465
45,000	(5)	價購豪星牌冰溫熱三用飲水機1座、兒童輔導教具2套、衣櫥(櫃)2座、冷(暖)氣機1架、類書:百科全書2套。報廢冰箱	160,286	1,138,228

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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—臺南市柳營區柳營國民小學

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	27	32	5	教師25人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含長期代理教師(代理借調教育局教師1人,核准文號:108年8月2日南市教輔字第1080917102號)及合理教師員額之正式教師2人(臺南市政府教育局108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函)、增置教保員1人及幼兒園廚工1人(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	27	32	5	
合 計	27	32	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：特教學生助理人員1名、充實行政人力1名、教保員1名教保費、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名

臺南市地方教育發展基金－臺南市柳營區柳營國民小學

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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	24,980,000		122,000		6,484,000	2,296,000		2,548,000		36,430,000	140,000	36,570,000
正式人員	24,980,000		122,000		6,484,000	2,296,000		2,548,000		36,430,000		36,430,000
兼任人員											140,000	140,000
一般行政管理計畫						9,680,000				9,680,000		9,680,000
正式人員						9,680,000				9,680,000		9,680,000
其他人員						9,680,000				9,680,000		9,680,000
合 計	24,980,000		122,000		6,484,000	11,976,000		2,548,000		46,110,000	140,000	46,250,000

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667,000元，決算數1,231,269元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,361,000元，決算數3,025,225元，內容：教職員考績獎金決算人數28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3,123,000元，決算數3,206,512元，內容：教職員年終獎金決算人數32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—臺南市柳營區柳營國民小學

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
26,826,418		165,520		6,231,737	2,373,780		2,884,135		38,481,590	945,612	39,427,202
26,826,418		165,520		6,231,737	2,340,706		2,822,876		38,387,257		38,387,257
					33,074		61,259		94,333	945,612	1,039,945
					9,611,516		717,854		10,329,370		10,329,370
					9,611,516		717,854		717,854		717,854
26,826,418		165,520		6,231,737	11,985,296		3,601,989		48,810,960	945,612	49,756,572

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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—臺南市柳營區柳營國民小學

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			48,146,000		51,991,985		3,845,985	7.99	
國民教育計畫			38,361,000		41,619,615		3,258,615	8.49	
一般行政管理 計畫			9,785,000		10,372,370		587,370	6.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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	46,250,000	49,756,572	3,506,572	7.58
11 正式員額薪資	24,980,000	26,826,418	1,846,418	7.39
12 聘僱及兼職人員薪資	140,000	945,612	805,612	575.44
13 超時工作報酬	122,000	165,520	43,520	35.67
15 獎金	6,484,000	6,231,737	-252,263	-3.89
16 退休及卹償金	11,976,000	11,985,296	9,296	0.08
18 福利費	2,548,000	3,601,989	1,053,989	41.37
2 服務費用	1,509,000	1,978,629	469,629	31.12
21 水電費	264,000	183,782	-80,218	-30.39
22 郵電費	100,000	56,549	-43,451	-43.45
23 旅運費	85,000	84,506	-494	-0.58
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	0	-3,000	-100.00
25 修理保養及保固費	174,000	255,929	81,929	47.09
27 一般服務費	813,000	1,328,263	515,263	63.38
28 專業服務費	10,000	9,600	-400	-4.00
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	264,000	208,596	-55,404	-20.99
31 使用材料費	3,000	3,893	893	29.77
32 用品消耗	261,000	204,703	-56,297	-21.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,000	48,188	-74,812	-60.82
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,000	43,000	-62,000	-59.05
75 競賽及交流活動費	17,000	4,188	-12,812	-75.36
合 計	48,146,000	51,991,985	3,845,985	7.99

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區柳營國民小學

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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	670,000	1,234,269	564,269	84.22	
27D 計時與計件人員酬金	667,000	1,231,269	564,269	84.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

主辦會計人員：歐家瑜



基金主持人：張菁峯

