

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)

臺南市佳里區仁愛國民小學編

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 18-21	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
5、員工人數彙計表	第 23	頁
6、用人費用彙計表	第 24-25	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
9、各項費用彙計表	第 28	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	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 69,893,000 元，決算數 76,711,285 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 490 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 492 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 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 58,933,570 元，較本年度法定預算數 53,180,000 元，增加 5,753,570 元，計增加 10.82%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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計畫所致。

(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 17,777,715 元，較本年度法定預算數 16,713,000 元，增加 1,064,715 元，計增加 6.37%。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、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 77,179,107 元，較法定預算數 69,856,000 元，增加 7,323,107 元，計增加 10.48%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 45,800 元，較法定預算數 70,000 元，減少 24,200 元，計

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

減少 34.57%。主要係因：場地租借收入不如預期，按實際情形核實辦理。

2. 財產處分收入：決算數 600 元，較法定預算數 0 元，增加 600 元。主要係因：報廢資產出售收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 2,941 元，較法定預算數 2,000 元，增加 941 元，計增加 47.05%。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 71,483,678 元，較法定預算數 69,730,000 元，增加 1,753,678 元，計增加 2.51%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 5,593,194 元，較法定預算數 0 元，增加 5,593,194 元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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 52,894 元，較法定預算數 54,000 元，減少 1,106 元，計減少 2.05%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 76,711,285 元，較法定預算數 69,893,000 元，增加 6,818,285 元，計增加 9.76%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 58,933,570 元，較法定預算數 53,180,000 元，增加 5,753,570 元，計增加 10.82%。主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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計畫所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 17,777,715 元，較法定預算數 16,713,000 元，增加 1,064,715 元，計增加 6.37%。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、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 37,000 元，本年度決算賸餘數 467,822 元，賸餘原因：用人費用賸餘，並摶節開支所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期賸餘 467,822 元，流動資產淨增 31,282 元，流動負債淨增 445,364 元，業務活動之淨現金流入 881,904 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 37,522 元，增加短期債務及其他負債 703,000 元，其他活動之淨現金流入 740,522 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 1,622,426 元。
 期初現金及約當現金 12,610,762 元。
 期末現金及約當現金 14,233,188 元。

四、資產負債情況

- (一)資產總額為 439,163,590 元，包括：流動資產 14,264,470 元、其他資產 424,899,120 元。
- (二)負債總額為 435,832,833 元，包括：流動負債 10,107,363 元、其他負債 425,725,470 元。
- (三)基金餘額為累積餘額 3,330,757 元。

五、資本資產及長期負債概況

- (一)資產：取得成本 8,828,456 元，本年度增加 10,615,992 元(包括房屋及建築 8,430,327 元、機械及設備 1,669,987 元、交通及運輸設備 10,290 元、雜項設備 505,388 元)，減少 1,172 元(電腦軟體 1,172 元)，累計折舊 12,605,566 元，期末餘額 6,837,710 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 8,096,000 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 7,031,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 1,065,000 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—臺南市佳里區仁愛國民小學
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	69,856,000	100.00	77,179,107	100.00	7,323,107	10.48	76,180,635	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	29,312	0.04
415 違規罰款收入							29,312	0.04
43 勞務收入	70,000	0.10	45,800	0.06	-24,200	-34.57	95,850	0.13
431 服務收入	70,000	0.10	45,800	0.06	-24,200	-34.57	95,850	0.13
45 財產收入	2,000	0.00	3,541	0.00	1,541	77.05	2,737	0.00
451 財產處分收入			600	0.00	600	0.00	570	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	2,941	0.00	941	47.05	2,167	0.00
46 政府撥入收入	69,730,000	99.82	77,076,872	99.87	7,346,872	10.54	75,986,542	99.75
462 公庫撥款收入	69,730,000	99.82	71,483,678	92.62	1,753,678	2.51	71,004,754	93.21
46Y 政府其他撥入收入			5,593,194	7.25	5,593,194	0.00	4,981,788	6.54
4S 教學收入	54,000	0.08	52,894	0.07	-1,106	-2.05	53,328	0.07
4S1 學雜費收入	54,000	0.08	52,894	0.07	-1,106	-2.05	53,328	0.07
4Y 其他收入						0.00	12,866	0.02
4YY 雜項收入							12,866	0.02
5 基金用途	69,893,000	100.00	76,711,285	100.00	6,818,285	9.76	75,343,503	100.00
53 國民教育計畫	53,180,000	76.09	58,933,570	76.83	5,753,570	10.82	55,350,884	73.46
532 國民小學教育	53,180,000	76.09	58,933,570	76.83	5,753,570	10.82	55,350,884	73.46
5L 一般行政管理計畫	16,713,000	23.91	17,777,715	23.17	1,064,715	6.37	19,992,619	26.54
5L1 行政管理及推展	16,713,000	23.91	17,777,715	23.17	1,064,715	6.37	19,992,619	26.54
本期賸餘 (短絀-)	-37,000		467,822		504,822	-1,364.38	837,132	
期初基金餘額	2,025,803		2,862,935		837,132	41.32	2,025,803	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,988,803		3,330,757		1,341,954	67.48	2,862,935	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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)	-37,000	467,822	504,822	-1,364.38
812 調整非現金項目		414,082	414,082	
8123 流動資產淨減(淨增)		-31,282	-31,282	
8124 流動負債淨增(淨減)		445,364	445,364	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-37,000	881,904	918,904	-2,483.52
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		37,522	37,522	
825 增加短期債務及其他負債		703,000	703,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		740,522	740,522	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-37,000	1,622,426	1,659,426	-4,484.94
84 期初現金及約當現金	9,385,350	12,610,762	3,225,412	34.37
85 期末現金及約當現金	9,348,350	14,233,188	4,884,838	52.25

備註：不影響現金之其他活動：

增加代管資產-1,462,817元; 增加應付代管資產+1,462,817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	%
資 產	439,163,590	100.00	436,084,587	100.00	3,079,003	0.71
流動資產	14,264,470	3.25	12,610,762	2.89	1,653,708	13.11
現金	14,233,188	3.24	12,610,762	2.89	1,622,426	12.87
銀行存款	14,233,188	3.24	12,610,762	2.89	1,622,426	12.87
銀行存款-市庫存款	3,845,547	0.88	3,525,946	0.81	319,601	9.06
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,499,386	1.02	3,947,286	0.91	552,100	13.99
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	15,489	0.00	32,466	0.01	-16,977	-52.29
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,666,379	0.38	1,432,789	0.33	233,590	16.30
銀行存款-保管款-其他	3,373,387	0.77	3,542,275	0.81	-168,888	-4.77
銀行存款-保管款-保管款專戶	833,000	0.19	130,000	0.03	703,000	540.77
預付款項	31,282	0.01	0	0.00	31,282	0.00
預付費用	31,282	0.01	0	0.00	31,282	0.00
其他資產	424,899,120	96.75	423,473,825	97.11	1,425,295	0.34
什項資產	424,899,120	96.75	423,473,825	97.11	1,425,295	0.34
暫付及待結轉帳項	6,650	0.00	44,172	0.01	-37,522	-84.95
代管資產	424,892,470	96.75	423,429,653	97.10	1,462,817	0.35
代管資產-土地	352,433,787	80.25	351,057,970	80.50	1,375,817	0.39
代管資產-土地改良物	7,299,760	1.66	7,299,760	1.67	0	0.00
代管資產-房屋及設備	61,514,619	14.01	61,514,619	14.11	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,124,064	0.26	1,037,064	0.24	87,000	8.39
代管資產-交通及運輸設備	69,000	0.02	69,000	0.02	0	0.00
代管資產-什項設備	2,451,240	0.56	2,451,240	0.56	0	0.00
合 計	439,163,590	100.00	436,084,587	100.00	3,079,003	0.71

信託代理與保證資產

18,394

保證品

18,394

註：

臺南市佳里區仁愛國民小學
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	435,832,833	99.24	433,221,652	99.34	2,611,181	0.60
流動負債	10,107,363	2.30	9,661,999	2.22	445,364	4.61
應付款項	10,107,363	2.30	9,661,999	2.22	445,364	4.61
應付代收款	9,561,291	2.18	8,998,988	2.06	562,303	6.25
應付費用	546,072	0.12	663,011	0.15	-116,939	-17.64
其他負債	425,725,470	96.94	423,559,653	97.13	2,165,817	0.51
什項負債	425,725,470	96.94	423,559,653	97.13	2,165,817	0.51
存入保證金	833,000	0.19	130,000	0.03	703,000	540.77
應付代管資產	424,892,470	96.75	423,429,653	97.10	1,462,817	0.35
基金餘額	3,330,757	0.76	2,862,935	0.66	467,822	16.34
基金餘額	3,330,757	0.76	2,862,935	0.66	467,822	16.34
基金餘額	3,330,757	0.76	2,862,935	0.66	467,822	16.34
累積餘額	3,330,757	0.76	2,862,935	0.66	467,822	16.34
台 計	439,163,590	100.00	436,084,587	100.00	3,079,003	0.71

信託代理與保證負債

18,394

應付保證品

18,394

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區仁愛國民小學
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	69,856,000	77,179,107	7,323,107	10.48	
43 勞務收入	70,000	45,800	-24,200	-34.57	
431 服務收入	70,000	45,800	-24,200	-34.57	係場地租借收入不如預期，按實際情形核實辦理
45 財產收入	2,000	3,541	1,541	77.05	
451 財產處分收入		600	600	0.00	係報廢資產出售收入，按實際情形核實辦理
454 利息收入	2,000	2,941	941	47.05	係專戶利息收入，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	69,730,000	77,076,872	7,346,872	10.54	
462 公庫撥款收入	69,730,000	71,483,678	1,753,678	2.51	
46Y 政府其他撥入收入		5,593,194	5,593,194	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款按實際情形辦理
4S 教學收入	54,000	52,894	-1,106	-2.05	
4S1 學雜費收入	54,000	52,894	-1,106	-2.05	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	69,893,000	76,711,285	6,818,285	9.76	
53 國民教育計畫	53,180,000	58,933,570	5,753,570	10.82	
532 國民小學教育	53,180,000	58,933,570	5,753,570	10.82	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		245,258	245,258		
1 用人費用		245,258	245,258		
11 正式員額薪資		245,258	245,258		
113 職員薪金		245,258	245,258		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		672,050	672,050		
1 用人費用		672,050	672,050		
11 正式員額薪資		559,203	559,203		
113 職員薪金		559,203	559,203		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		42,535	42,535		
161 職員退休及離職金		42,535	42,535		
18 福利費		43,353	43,353		
181 分擔員工保險費		43,353	43,353		
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		23,815	23,815		
124 兼職人員酬金		23,815	23,815		
18 福利費		440	440		
181 分擔員工保險費		440	440		
53210304 國小合理教師員額編制		2,421,239	2,421,239		
1 用人費用		2,421,239	2,421,239		
11 正式員額薪資		1,495,931	1,495,931		
113 職員薪金		1,495,931	1,495,931		
12 聘僱及兼職人員薪資		453,880	453,880		
124 兼職人員酬金		453,880	453,880		
15 獎金		206,936	206,936		
152 年終獎金		206,936	206,936		
16 退休及卹償金		83,120	83,120		
161 職員退休及離職金		83,120	83,120		

53國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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		181,372	181,372		
181 分擔員工保險費		181,372	181,372		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,226,890	2,226,890		
1 用人費用		2,226,890	2,226,890		
11 正式員額薪資		1,697,415	1,697,415		
113 職員薪金		1,697,415	1,697,415		
15 獎金		229,201	229,201		
152 年終獎金		229,201	229,201		
16 退休及卹償金		146,337	146,337		
161 職員退休及離職金		146,337	146,337		
18 福利費		153,937	153,937		
181 分擔員工保險費		153,937	153,937		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		79,320	79,320		
1 用人費用		79,320	79,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		79,320	79,320		
124 兼職人員酬金		79,320	79,320		
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		695,006	695,006		
1 用人費用		693,436	693,436		
11 正式員額薪資		546,260	546,260		
113 職員薪金		546,260	546,260		
15 獎金		51,225	51,225		
152 年終獎金		51,225	51,225		
16 退休及卹償金		32,250	32,250		
161 職員退休及離職金		32,250	32,250		
18 福利費		63,701	63,701		
181 分擔員工保險費		62,801	62,801		
183 傷病醫藥費		900	900		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	%	
2 服務費用		1,570	1,570		
27 一般服務費		1,570	1,570		
27F 體育活動費		1,570	1,570		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		95,485	95,485		
1 用人費用		95,485	95,485		
11 正式員額薪資		95,485	95,485		
113 職員薪金		95,485	95,485		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,071	38,071		
1 用人費用		38,071	38,071		
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		22,756	22,756		
124 兼職人員酬金		22,756	22,756		
16 退休及卹償金		1,584	1,584		
161 職員退休及離職金		1,584	1,584		
18 福利費		1,731	1,731		
181 分擔員工保險費		1,731	1,731		
53220000 各校經常門分支計畫	53,180,000	52,131,413	-1,048,587	-1.97	
1 用人費用	51,730,000	50,744,741	-985,259	-1.90	
11 正式員額薪資	35,926,000	34,933,887	-992,113	-2.76	
113 職員薪金	35,161,000	34,168,407	-992,593	-2.82	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	654,000	725,684	71,684	10.96	
122 約僱職員薪金	419,000	99,374	-319,626	-76.28	
124 兼職人員酬金	235,000	626,310	391,310	166.51	
13 超時工作報酬	140,000	159,344	19,344	13.82	
131 加班費	140,000	159,344	19,344	13.82	
15 獎金	8,057,000	8,169,722	112,722	1.40	
151 考績獎金	3,636,000	3,899,031	263,031	7.23	
152 年終獎金	4,421,000	4,270,691	-150,309	-3.40	
16 退休及卹償金	3,209,000	3,094,702	-114,298	-3.56	
161 職員退休及離職金	3,163,000	3,049,388	-113,612	-3.59	
162 工員退休及離職金	46,000	45,314	-686	-1.49	
18 福利費	3,744,000	3,661,402	-82,598	-2.21	
181 分擔員工保險費	3,276,000	3,302,804	26,804	0.82	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	%	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	468,000	355,098	-112,902	-24.12	
2 服務費用	1,143,000	1,121,786	-21,214	-1.86	
21 水電費	384,000	384,000			
212 工作場所電費	324,000	304,163	-19,837	-6.12	
214 工作場所水費	60,000	79,837	19,837	33.06	
22 郵電費	100,000	66,591	-33,409	-33.41	
221 郵費	10,000	10,883	883	8.83	
222 電話費	60,000	40,108	-19,892	-33.15	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	50,000	51,115	1,115	2.23	
231 國內旅費	50,000	51,115	1,115	2.23	
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	55,769	769	1.40	
241 印刷及裝訂費	55,000	55,769	769	1.40	
25 修理保養及保固費	275,000	343,042	68,042	24.74	
251 土地改良物修護費		4,725	4,725		
252 一般房屋修護費	90,000	91,727	1,727	1.92	
254 其他建築修護費	10,000	180	-9,820	-98.20	
255 機械及設備修護費	89,000	144,620	55,620	62.49	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	76,000	101,790	25,790	33.93	
27 一般服務費	194,000	140,269	-53,731	-27.70	
277 代理(辦)費	58,000	56,043	-1,957	-3.37	
279 外包費	101,000	46,368	-54,632	-54.09	279外包費：機械保全
27F 體育活動費	35,000	37,858	2,858	8.17	
28 專業服務費	13,000	9,000	-4,000	-30.77	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,000		-5,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	8,000	9,000	1,000	12.50	
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	281,000	255,111	-25,889	-9.21	
31 使用材料費	6,000	998	-5,002	-83.37	
312 燃料	6,000	998	-5,002	-83.37	
32 用品消耗	275,000	254,113	-20,887	-7.60	
321 辦公(事務)用品	190,000	234,351	44,351	23.34	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	%	
322 報章雜誌	5,000	3,900	-1,100	-22.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	3,042	-36,958	-92.40	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	12,820	2,820	28.20	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000		-20,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
442 車租	20,000		-20,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	9,775	3,775	62.92	
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	5,000	8,775	3,775	75.50	
751 技能競賽	5,000	8,775	3,775	75.50	
53221502 特教學生助理人員		180,883	180,883		
2 服務費用		180,883	180,883		
27 一般服務費		180,883	180,883		
27D 計時與計件人員酬金		180,883	180,883		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180,883元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		42,000	42,000		
2 服務費用		42,000	42,000		
24 印刷裝訂與廣告費		200	200		
241 印刷及裝訂費		200	200		
28 專業服務費		41,800	41,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		41,800	41,800		
53221901 學校水電費		70,000	70,000		
2 服務費用		70,000	70,000		
21 水電費		70,000	70,000		
212 工作場所電費		70,000	70,000		
5L 一般行政管理計畫	16,713,000	17,777,715	1,064,715	6.37	
5L1 行政管理及推展	16,713,000	17,777,715	1,064,715	6.37	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	16,713,000	17,274,675	561,675	3.36	
1 用人費用	16,695,000	17,256,675	561,675	3.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	%	
16 退休及卹償金	16,695,000	17,256,675	561,675	3.36	
161 職員退休及離職金	16,695,000	17,256,675	561,675	3.36	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		503,040	503,040		
1 用人費用		493,040	493,040		
18 福利費		493,040	493,040		
181 分擔員工保險費		9,240	9,240		
18Y 其他福利費		483,800	483,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		10,000	10,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		

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	8,828,456	5,601,631	10,615,992	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	794,900	794,900		
房屋及建築			8,430,327	(2)
機械及設備	3,251,226	1,682,065	1,669,987	(1)
交通及運輸設備	401,540	172,732	10,290	(1)
雜項設備	4,379,530	2,951,934	505,388	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	1,260			
權利				
遞耗資產				

註：

臺南市佳里區仁愛國民小學

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)攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
1,172			7,003,935	6,837,710
		1房屋增值活動中心東側廁所改建工程1,341,451元。2房屋增值活動中心西側及仁愛樓廁所改建工程2,399,374元。3房屋增值南棟校舍耐震補強工程4,689,502元。	5,926,557	2,503,770
		1價購桌上型個人電腦7臺158,200元。2價購個人電腦筆電12臺199,800元。3價購冷氣5臺177,400元。4價購製冰機1套50,000元。5價購跑步機1臺20,000元。6價購電動打動機1臺13,328元。7撥入嵌入式拉門白(黑)板4臺60,000元。8撥入75吋液晶顯示器299,700元。9價購電動鑽孔機1臺68,000元。10價購價購蒸氣鍋爐1臺180,000元。11撥入個人電腦13臺173,758元。12撥入網路交換器6臺150,240元。13價購冷氣機2臺94,290元。14價購液晶顯示器1臺25,271元。1價購擴音機1臺10,290元。	585,486	2,653,662
		1價購書櫃4個64,850元。2價購置物櫃2個198,000元。3價購辦公桌椅組2張20,000元。4價購洗手臺4個40,000元。5價購冰箱1具17,460元。6價購組合式體能遊具1組80,000元。7價購公佈欄1個20,000元。8價購投影機4部47,312元。9價購飲水機1座17,766元。	46,244	192,854
			445,648	1,487,336
1,172	(11)	1電腦軟體攤銷1,172元。		88

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
其他 負債 長期債務				

註：

臺南市佳里區仁愛國民小學

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)攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	44	52	8	
職員	41	50	9	教師45人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員決算數大於預算數差異原因：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名3人、國小合理教師員額編制4人、增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人、專輔教師1人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號、108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號、108年11月27日南市教安(一)字第 1081353196號函
工友	2	2	0	
約僱人員	1	0	-1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理會計主任1人
合 計	44	53	9	

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	35,926,000	419,000	140,000		8,057,000	3,209,000		3,744,000		51,495,000	235,000	51,730,000
正式人員	35,926,000		140,000		8,005,000	3,184,000		3,672,000		50,927,000		50,927,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											235,000	235,000
一般行政管理計畫						16,695,000				16,695,000		16,695,000
正式人員						16,695,000				16,695,000		16,695,000
其他人員												
合 計	35,926,000	419,000	140,000		8,057,000	19,904,000		3,744,000		68,190,000	235,000	68,425,000

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192,583元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,636,000元，決算數3,899,031元，內容：教職員工考績獎金決算人數42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4,421,000元，決算數4,785,012元，內容：教職員工年終獎金決算人數53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—臺南市佳里區仁愛國民小學

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
39,585,439	99,374	159,344		8,684,043	3,400,528		4,105,936		56,034,664	1,206,081	57,240,745
39,585,439		159,344		8,625,415	3,351,210		3,997,540		55,718,948		55,718,948
	99,374			52,574	5,881		27,097		184,726		184,726
				6,254	43,437		81,299		130,990	1,206,081	1,337,071
					17,256,675		493,040		17,749,715		17,749,715
							493,040		493,040		493,040
					17,256,675				17,256,675		17,256,675
39,585,439	99,374	159,344		8,684,043	20,657,203		4,598,976		73,784,379	1,206,081	74,990,460

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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—臺南市佳里區仁愛國民小學

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			69,893,000		76,711,285		6,818,285	9.76	
國民教育計畫			53,180,000		58,933,570		5,753,570	10.82	係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致
一般行政管理計畫			16,713,000		17,777,715		1,064,715	6.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	68,425,000	74,990,460	6,565,460	9.60
11 正式員額薪資	35,926,000	39,585,439	3,659,439	10.19
12 聘僱及兼職人員薪資	654,000	1,305,455	651,455	99.61
13 超時工作報酬	140,000	159,344	19,344	13.82
15 獎金	8,057,000	8,684,043	627,043	7.78
16 退休及卹償金	19,904,000	20,657,203	753,203	3.78
18 福利費	3,744,000	4,598,976	854,976	22.84
2 服務費用	1,143,000	1,427,939	284,939	24.93
21 水電費	384,000	454,000	70,000	18.23
22 郵電費	100,000	66,591	-33,409	-33.41
23 旅運費	50,000	51,115	1,115	2.23
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	55,969	969	1.76
25 修理保養及保固費	275,000	343,042	68,042	24.74
27 一般服務費	194,000	334,422	140,422	72.38
28 專業服務費	13,000	50,800	37,800	290.77
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	281,000	255,111	-25,889	-9.21
31 使用材料費	6,000	998	-5,002	-83.37
32 用品消耗	275,000	254,113	-20,887	-7.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	0	-20,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	37,775	13,775	57.40
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	28,000	10,000	55.56
75 競賽及交流活動費	5,000	8,775	3,775	75.50
合 計	69,893,000	76,711,285	6,818,285	9.76

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	5,000	234,383	229,383	1,587.66	
27D 計時與計件人員酬金		192,583	192,583		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	41,800	36,800	736.00	

主辦會計人員：陳玫杏



基金主持人：楊宗穎

