

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)

臺南市佳里區佳興國民小學編

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 10-15	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 40,416,000 元，決算數 44,018,224 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 187 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 82 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 175 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 83 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 32,431,019 元，較本年度法定預算數 29,131,000 元，增加 3,300,019 元，計增加 11.33%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。

(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 11,557,205 元，較本年度法定預算數 11,255,000 元，增加 302,205 元，計增加 2.69%。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 30,000 元，本年度法定預算數 30,000 元。

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 44,318,674 元，較法定預算數 40,200,000 元，增加 4,118,674 元，計增加 10.25%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

1. 違規罰款收入：決算數 1,920 元，較法定預算數 0 元，增加 1,920 元。主要係因：廠商違約罰款收入，按實際情況核實辦理。
2. 服務收入：決算數 107,180 元，較法定預算數 80,000 元，增加 27,180 元，計增加 33.98%。主要係因：場地租借收入超收所致，按實際情況核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數 4,550 元，較法定預算數 0 元，增加 4,550 元。主要係因：報廢財產出售收入，按實際情況核實辦理。
4. 利息收入：決算數 1,784 元，較法定預算數 2,000 元，減少 216 元，計減少 10.80%。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 41,154,889 元，較法定預算數 40,044,000 元，增加 1,110,889 元，計增加 2.77%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,970,129 元，較法定預算數 0 元，增加 2,970,129 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、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 77,638 元，較法定預算數 74,000 元，增加 3,638 元，計增加 4.92%。
8. 雜項收入：決算數 584 元，較法定預算數 0 元，增加 584 元。主要係因：清理以前年度賸餘款繳庫收入，按實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 44,018,224 元，較法定預算數 40,416,000 元，增加 3,602,224 元，計增加 8.91%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 32,431,019 元，較法定預算數 29,131,000 元，增加 3,300,019 元，計增加 11.33%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。
2. 一般行政管理計畫：決算數 11,557,205 元，較法定預算數 11,255,000 元，增加 302,205 元，計增加 2.69%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數 30,000 元，法定預算數 30,000 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 216,000 元，本年度決算賸餘數 300,450 元，賸餘原因：用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 300,450 元，流動資產淨減 5,770 元，流動負債淨增 218,115 元，業務活動之淨現金流入 524,335 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 43,448 元，增加短期債務及其他負債 40,000 元，其他活動之淨現金流入 83,448 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 607,783 元。

期初現金及約當現金 10,571,628 元。

期末現金及約當現金 11,179,411 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 263,890,891 元，包括：流動資產 11,180,911 元、其他資產 252,709,980 元。

(二)負債總額為 262,027,144 元，包括：流動負債 9,321,089 元、其他負債 252,706,055 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,863,747 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 14,264,447 元，本年度增加 1,460,405 元(包括土地改良物 95,000 元、房屋及建築 203,000 元、機械及設備 497,175 元、交通及運輸設備 21,050 元、雜項設備 644,180 元)，減少 23,985 元(機械及設備 23,620 元、雜項設備 365 元)，累計折舊 10,808,956 元，期末餘額 4,891,911 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 4,106,000 元，奉准明細如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(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 3,506,000 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 600,000 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—臺南市佳里區佳興國民小學

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	40,200,000	100.00	44,318,674	100.00	4,118,674	10.25	42,017,845	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,920	0.00	1,920	0.00		
415違規罰款收入			1,920	0.00	1,920	0.00		
43 勞務收入	80,000	0.20	107,180	0.24	27,180	33.98	86,000	0.20
431服務收入	80,000	0.20	107,180	0.24	27,180	33.98	86,000	0.20
45 財產收入	2,000	0.00	6,334	0.01	4,334	216.70	11,257	0.03
451財產處分收入			4,550	0.01	4,550	0.00	9,550	0.02
454利息收入	2,000	0.00	1,784	0.00	-216	-10.80	1,707	0.00
46 政府撥入收入	40,044,000	99.61	44,125,018	99.56	4,081,018	10.19	41,831,691	99.56
462公庫撥款收入	40,044,000	99.61	41,154,889	92.86	1,110,889	2.77	39,238,901	93.39
46Y政府其他撥入收入			2,970,129	6.70	2,970,129	0.00	2,592,790	6.17
4S 教學收入	74,000	0.18	77,638	0.18	3,638	4.92	83,250	0.20
4S1學雜費收入	74,000	0.18	77,638	0.18	3,638	4.92	83,250	0.20
4Y 其他收入			584	0.00	584	0.00	5,647	0.01
4YY雜項收入			584	0.00	584	0.00	5,647	0.01
5 基金用途	40,416,000	100.00	44,018,224	100.00	3,602,224	8.91	43,133,178	100.00
53 國民教育計畫	29,131,000	72.08	32,431,019	73.68	3,300,019	11.33	31,575,150	73.20
532國民小學教育	29,131,000	72.08	32,431,019	73.68	3,300,019	11.33	31,575,150	73.20
5L 一般行政管理計畫	11,255,000	27.85	11,557,205	26.26	302,205	2.69	11,496,958	26.65
5L1行政管理及推展	11,255,000	27.85	11,557,205	26.26	302,205	2.69	11,496,958	26.65
5M 建築及設備計畫	30,000	0.07	30,000	0.07		0.00	61,070	0.14
5M4其他設備	30,000	0.07	30,000	0.07			61,070	0.14
本期賸餘(短絀-)	-216,000		300,450		516,450	-239.10	-1,115,333	
期初基金餘額	2,474,630		1,563,297		-911,333	-36.83	3,678,630	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,258,630		1,863,747		-394,883	-17.48	1,563,297	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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)	-216,000	300,450	516,450	-239.10
812 調整非現金項目		223,885	223,885	
8123 流動資產淨減(淨增)		5,770	5,770	
8124 流動負債淨增(淨減)		218,115	218,115	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-216,000	524,335	740,335	-342.75
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		43,448	43,448	
825 增加短期債務及其他負債		40,000	40,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		83,448	83,448	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-216,000	607,783	823,783	-381.38
84 期初現金及約當現金	9,922,317	10,571,628	649,311	6.54
85 期末現金及約當現金	9,706,317	11,179,411	1,473,094	15.18

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+70,990元；減少應付代管資產-70,990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	263,890,891	100.00	263,403,316	100.00	487,575	0.19
流動資產	11,180,911	4.24	10,578,898	4.02	602,013	5.69
現金	11,179,411	4.24	10,571,628	4.01	607,783	5.75
銀行存款	11,179,411	4.24	10,571,628	4.01	607,783	5.75
銀行存款-市庫存款	2,137,127	0.81	1,854,004	0.70	283,123	15.27
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,713,376	1.03	2,258,842	0.86	454,534	20.12
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	194,224	0.07	194,665	0.07	-441	-0.23
銀行存款-保管款-午餐專戶	881,013	0.33	1,213,969	0.46	-332,956	-27.43
銀行存款-保管款-其他	5,213,671	1.98	5,050,148	1.92	163,523	3.24
銀行存款-保管款-保管款專戶	40,000	0.02	0	0.00	40,000	0.00
預付款項	1,500	0.00	7,270	0.00	-5,770	-79.37
預付費用	1,500	0.00	7,270	0.00	-5,770	-79.37
其他資產	252,709,980	95.76	252,824,418	95.98	-114,438	-0.05
什項資產	252,709,980	95.76	252,824,418	95.98	-114,438	-0.05
暫付及待結轉帳項	43,925	0.02	87,373	0.03	-43,448	-49.73
代管資產	252,666,055	95.75	252,737,045	95.95	-70,990	-0.03
代管資產-土地	189,265,000	71.72	189,265,000	71.85	0	0.00
代管資產-土地改良物	8,759,743	3.32	8,759,743	3.33	0	0.00
代管資產-房屋及設備	52,119,785	19.75	52,119,785	19.79	0	0.00
代管資產-機械及設備	910,525	0.35	981,515	0.37	-70,990	-7.23
代管資產-交通及運輸設備	138,500	0.05	138,500	0.05	0	0.00
代管資產-什項設備	1,472,502	0.56	1,472,502	0.56	0	0.00
合 計	263,890,891	100.00	263,403,316	100.00	487,575	0.19

註：

臺南市佳里區佳興國民小學
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	262,027,144	99.29	261,840,019	99.41	187,125	0.07
流動負債	9,321,089	3.53	9,102,974	3.46	218,115	2.40
應付款項	9,321,089	3.53	9,102,974	3.46	218,115	2.40
應付代收款	9,046,209	3.43	8,804,997	3.34	241,212	2.74
應付費用	274,880	0.10	297,977	0.11	-23,097	-7.75
其他負債	252,706,055	95.76	252,737,045	95.95	-30,990	-0.01
什項負債	252,706,055	95.76	252,737,045	95.95	-30,990	-0.01
存入保證金	40,000	0.02	0	0.00	40,000	0.00
應付代管資產	252,666,055	95.75	252,737,045	95.95	-70,990	-0.03
基金餘額	1,863,747	0.71	1,563,297	0.59	300,450	19.22
基金餘額	1,863,747	0.71	1,563,297	0.59	300,450	19.22
基金餘額	1,863,747	0.71	1,563,297	0.59	300,450	19.22
累積餘額	1,863,747	0.71	1,563,297	0.59	300,450	19.22
合 計	263,890,891	100.00	263,403,316	100.00	487,575	0.19

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	40,200,000	44,318,674	4,118,674	10.25	
41 徵收及依法分配收入		1,920	1,920	0.00	
415 違規罰款收入		1,920	1,920	0.00	係廠商違約罰款收入，按實際情況核實辦理
43 勞務收入	80,000	107,180	27,180	33.98	
431 服務收入	80,000	107,180	27,180	33.98	係場地租借收入超收所致，按實際情況核實辦理
45 財產收入	2,000	6,334	4,334	216.70	
451 財產處分收入		4,550	4,550	0.00	係報廢財產出售收入，按實際情況核實辦理
454 利息收入	2,000	1,784	-216	-10.80	係專戶利息短收所致，按實際情況核實辦理
46 政府撥入收入	40,044,000	44,125,018	4,081,018	10.19	
462 公庫撥款收入	40,044,000	41,154,889	1,110,889	2.77	
46Y 政府其他撥入收入		2,970,129	2,970,129	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等
4S 教學收入	74,000	77,638	3,638	4.92	
4S1 學雜費收入	74,000	77,638	3,638	4.92	
4Y 其他收入		584	584	0.00	
4YY 雜項收入		584	584	0.00	係清理以前年度賸餘款繳庫收入，按實際情況核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	40,416,000	44,018,224	3,602,224	8.91	
53 國民教育計畫	29,131,000	32,431,019	3,300,019	11.33	
532 國民小學教育	29,131,000	32,431,019	3,300,019	11.33	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		118,097	118,097		
1 用人費用		118,097	118,097		
11 正式員額薪資		118,097	118,097		
113 職員薪金		118,097	118,097		53國民教育計畫增加原因:係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,589	24,589		
1 用人費用		24,589	24,589		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,162	24,162		
124 兼職人員酬金		24,162	24,162		
18 福利費		427	427		
181 分擔員工保險費		427	427		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		510,544	510,544		
2 服務費用		510,544	510,544		
27 一般服務費		510,544	510,544		
27D 計時與計件人員酬金		510,544	510,544		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510,544元，內容:充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,097,561	1,097,561		
1 用人費用		1,097,561	1,097,561		
11 正式員額薪資		689,445	689,445		
113 職員薪金		689,445	689,445		
12 聘僱及兼職人員薪資		210,240	210,240		
124 兼職人員酬金		210,240	210,240		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		43,910	43,910		
161 職員退休及離職金		43,910	43,910		
18 福利費		85,175	85,175		
181 分擔員工保險費		85,175	85,175		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		816,524	816,524		
1 用人費用		816,524	816,524		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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		624,420	624,420		
113 職員薪金		624,420	624,420		
15 獎金		84,653	84,653		
152 年終獎金		84,653	84,653		
16 退休及卹償金		52,920	52,920		
161 職員退休及離職金		52,920	52,920		
18 福利費		54,531	54,531		
181 分擔員工保險費		54,531	54,531		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		94,740	94,740		
1 用人費用		94,740	94,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		94,740	94,740		
124 兼職人員酬金		94,740	94,740		
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		717,462	717,462		
1 用人費用		717,462	717,462		
11 正式員額薪資		592,558	592,558		
113 職員薪金		592,558	592,558		
16 退休及卹償金		39,384	39,384		
161 職員退休及離職金		39,384	39,384		
18 福利費		85,520	85,520		
181 分擔員工保險費		84,720	84,720		
183 傷病醫藥費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		26,000	26,000		
1 用人費用		26,000	26,000		
11 正式員額薪資		26,000	26,000		
113 職員薪金		26,000	26,000		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		37,834	37,834		
1 用人費用		37,834	37,834		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,589	25,589		
124 兼職人員酬金		25,589	25,589		
18 福利費		245	245		
181 分擔員工保險費		245	245		
53220000 各校經常門分支計畫	29,131,000	28,948,277	-182,723	-0.63	
1 用人費用	27,289,000	27,289,000			
11 正式員額薪資	19,197,000	19,033,263	-163,737	-0.85	
113 職員薪金	19,197,000	19,033,263	-163,737	-0.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	127,000	596,114	469,114	369.38	
124 兼職人員酬金	127,000	596,114	469,114	369.38	
13 超時工作報酬	74,000		-74,000	-100.00	
131 加班費	74,000		-74,000	-100.00	
15 獎金	4,253,000	4,018,190	-234,810	-5.52	
151 考績獎金	1,853,000	1,760,026	-92,974	-5.02	
152 年終獎金	2,400,000	2,258,164	-141,836	-5.91	
16 退休及卹償金	1,702,000	1,706,090	4,090	0.24	
161 職員退休及離職金	1,702,000	1,706,090	4,090	0.24	
18 福利費	1,936,000	1,935,343	-657	-0.03	
181 分擔員工保險費	1,698,000	1,790,188	92,188	5.43	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	238,000	139,155	-98,845	-41.53	
2 服務費用	1,536,000	1,308,539	-227,461	-14.81	
21 水電費	264,000	178,917	-85,083	-32.23	
212 工作場所電費	204,000	148,426	-55,574	-27.24	
214 工作場所水費	60,000	30,491	-29,509	-49.18	
22 郵電費	75,000	42,416	-32,584	-43.45	
221 郵費	10,000	10,378	378	3.78	
222 電話費	35,000	16,438	-18,562	-53.03	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	54,000	50,772	-3,228	-5.98	
231 國內旅費	54,000	50,772	-3,228	-5.98	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	%	
25 修理保養及保固費	227,000	146,446	✓ -80,554	-35.49	
251 土地改良物修護費	7,000		-7,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	57,000	19,900	-37,100	-65.09	
254 其他建築修護費	20,000		-20,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	53,000	70,146	17,146	32.35	
257 雜項設備修護費	90,000	56,400	-33,600	-37.33	
26 保險費	6,000	3,848	✓ -2,152	-35.87	
26Y 其他保險費	6,000	3,848	-2,152	-35.87	
27 一般服務費	834,000	815,490	✓ -18,510	-2.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		50	50		
277 代理(辦)費	57,000	43,780	-13,220	-23.19	
279 外包費	410,000	384,624	-25,376	-6.19	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數360,000元(不含機械保全50,000元), 決算數360,000元(不含機械保全24,624元), 內容:校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	349,000	372,636	23,636	6.77	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349,000元, 決算數372,636元, 內容:進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	18,000	14,400	-3,600	-20.00	
28 專業服務費	11,000	10,650	✓ -350	-3.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	10,650	3,650	52.14	
28A 電腦軟體服務費	1,000		-1,000	-100.00	
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	228,000	307,738	79,738	34.97	
31 使用材料費	5,000	10,400	5,400	108.00	
312 燃料	5,000	10,400	5,400	108.00	
32 用品消耗	223,000	297,338	74,338	33.34	
321 辦公(事務)用品	143,000	250,381	107,381	75.09	
322 報章雜誌	4,000	2,780	-1,220	-30.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	18,083	2,083	13.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	%	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	18,348	12,348	205.80	
32Y 其他用品消耗	49,000	7,746	-41,254	-84.19	
4 租金、償債、利息及相關手續費	57,000	42,000	-15,000	-26.32	
45 雜項設備租金	57,000	42,000	-15,000	-26.32	
451 雜項設備租金	57,000	42,000	-15,000	-26.32	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
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	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		27,691	27,691		
2 服務費用		27,691	27,691		
27 一般服務費		27,691	27,691		
27D 計時與計件人員酬金		27,691	27,691		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27,691元，內容:特教學生助理人員1名
5L 一般行政管理計畫	11,255,000	11,557,205	302,205	2.69	
5L1 行政管理及推展	11,255,000	11,557,205	302,205	2.69	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,255,000	11,247,870	-7,130	-0.06	
1 用人費用	11,183,000	11,130,870	-52,130	-0.47	
16 退休及卹償金	11,183,000	11,130,870	-52,130	-0.47	
161 職員退休及離職金	11,183,000	11,130,870	-52,130	-0.47	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	117,000	45,000	62.50	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	117,000	45,000	62.50	
744 慰問、照護及濟助金	72,000	117,000	45,000	62.50	
5L100400 調整待遇及其他經費		309,335	309,335		
1 用人費用		309,335	309,335		
12 聘僱及兼職人員薪資		18,012	18,012		
124 兼職人員酬金		18,012	18,012		
13 超時工作報酬		89,000	89,000		
131 加班費		89,000	89,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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		138	138		
161 職員退休及離職金		138	138		
18 福利費		202,185	202,185		
181 分擔員工保險費		2,885	2,885		
18Y 其他福利費		199,300	199,300		
5M 建築及設備計畫	30,000	30,000			
5M4 其他設備	30,000	30,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	30,000	30,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	30,000	30,000			
51 購建固定資產	30,000	30,000			
514 購置機械及設備	30,000	30,000			

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	14,264,447	10,163,676	1,460,405	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,457,614	4,449,963	95,000	(1)
房屋及建築	4,736,413	2,286,245	203,000	(1)
機械及設備	2,216,621	1,436,498	497,175	(3)
交通及運輸設備	106,620	52,970	21,050	(1)
雜項設備	2,747,179	1,938,000	644,180	(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：

臺南市佳里區佳興國民小學

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			
23,985			645,280	4,891,911
		主要係水溝及路面整修工程	38,225	64,426
		主要係檔案室旁西南側屋頂防漏工程 等	86,225	2,566,943
23,620	(5)	增加:主要係教育局撥入電腦及顯示 器等設備；減少：主要係報廢相機等	265,625	988,053
		主要係教育部補助購置擴音機MA-303 DB1台	14,773	59,927
365	(5)	增加:主要係教育部及環保局補助購 置空氣過濾機及蒸氣鍋爐等設備；減 少:主要係報廢書籍	240,432	1,212,562

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	30,000		
機械及設備		30,000			30,000	30,000		
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		30,000			30,000	30,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	23	27	4	教師22人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人及國小合理教師員額編制之長期代理教師2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1081246512號函
職員	23	27	4	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
合 計	23	28	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、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區佳興國民小學

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	19,197,000		74,000		4,253,000	1,702,000		1,936,000		27,162,000	127,000	27,289,000
正式人員	19,197,000		74,000		4,253,000	1,702,000		1,936,000		27,162,000		27,162,000
兼任人員											127,000	127,000
一般行政管理計畫						11,183,000				11,183,000		11,183,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						11,183,000				11,183,000		11,183,000
合 計	19,197,000		74,000		4,253,000	12,885,000		1,936,000		38,345,000	127,000	38,472,000

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349,000元，決算數922,571元；279外包費：預算數360,000元(不含機械保全50,000元)，決算數360,000元(不含機械保全24,624元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,853,000元，決算數1,760,026元，內容：教職員考績獎金決算人數21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2,400,000元，決算數2,411,608元，內容：教職員年終獎金決算人數24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—臺南市佳里區佳興國民小學
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
21,095,783				4,171,634	1,842,304		2,161,241		29,270,962	950,845	30,221,807
21,095,783				4,155,458	1,814,619		2,103,241		29,169,101		29,169,101
				16,176	27,685		58,000		101,861	950,845	1,052,706
		89,000			11,131,008		202,185		11,422,193	18,012	11,440,205
		89,000					202,006		291,006		291,006
					138		179		317	18,012	18,329
					11,130,870				11,130,870		11,130,870
21,095,783		89,000		4,171,634	12,973,312		2,363,426		40,693,155	968,857	41,662,012

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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—臺南市佳里區佳興國民小學

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	%	金額	%	
總 計			40,416,000		44,018,224			3,602,224	8.91	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額
國民教育計畫			29,131,000		32,431,019			3,300,019	11.33	
一般行政管理計畫			11,255,000		11,557,205			302,205	2.69	
建築及設備計畫			30,000		30,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	38,472,000	41,662,012	3,190,012	8.29
11 正式員額薪資	19,197,000	21,095,783	1,898,783	9.89
12 聘僱及兼職人員薪資	127,000	968,857	841,857	662.88
13 超時工作報酬	74,000	89,000	15,000	20.27
15 獎金	4,253,000	4,171,634	-81,366	-1.91
16 退休及卹償金	12,885,000	12,973,312	88,312	0.69
18 福利費	1,936,000	2,363,426	427,426	22.08
2 服務費用	1,536,000	1,858,474	322,474	20.99
21 水電費	264,000	178,917	-85,083	-32.23
22 郵電費	75,000	42,416	-32,584	-43.45
23 旅運費	54,000	50,772	-3,228	-5.98
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	227,000	146,446	-80,554	-35.49
26 保險費	6,000	3,848	-2,152	-35.87
27 一般服務費	834,000	1,365,425	531,425	63.72
28 專業服務費	11,000	10,650	-350	-3.18
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	228,000	307,738	79,738	34.97
31 使用材料費	5,000	10,400	5,400	108.00
32 用品消耗	223,000	297,338	74,338	33.34
4 租金、償債、利息及相關手續費	57,000	42,000	-15,000	-26.32
45 雜項設備租金	57,000	42,000	-15,000	-26.32
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,000	30,000	0	0.00
51 購建固定資產	30,000	30,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,000	118,000	25,000	26.88
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	117,000	45,000	62.50
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	40,416,000	44,018,224	3,602,224	8.91

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	352,000	922,571	570,571	162.09	
27D 計時與計件人員酬金	349,000	922,571	573,571	164.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	

主辦會計人員：戴秋英



基金主持人：陳伯照

