

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)

臺南市南區省躬國民小學編

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，本年度法定預算數 73,942,000 元，決算數 81,554,810 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 26 班，學生人數 641 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 610 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 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 69,725,149 元，較本年度法定預算數 63,406,000 元，增加 6,319,149 元，計增加 9.97%，主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。

(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 11,829,661 元，較本年度法定預算數 10,536,000 元，增加 1,293,661 元，計增加 12.28%。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 82,520,459 元，較法定預算數 73,631,000 元，增加 8,889,459 元，計增加 12.07%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 13,000 元，較法定預算數 15,000 元，減少 2,000 元，計減少 13.33%。主要係因：場地出借費收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數 20,080 元，較法定預算數 3,000 元，增加 17,080 元，計增加 569.33%。主要係因：財產報廢收入按實際情形核實辦理。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

3. 租金收入：決算數 4,485 元，較法定預算數 5,000 元，減少 515 元，計減少 10.30%。主要係因：合作社租金收入不如預期所致。
4. 利息收入：決算數 2,691 元，較法定預算數 3,000 元，減少 309 元，計減少 10.30%。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 74,925,087 元，較法定預算數 73,560,000 元，增加 1,365,087 元，計增加 1.86%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 7,473,355 元，較法定預算數 0 元，增加 7,473,355 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)、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。
7. 學雜費收入：決算數 27,680 元，較法定預算數 27,000 元，增加 680 元，計增加 2.52%。
8. 雜項收入：決算數 54,081 元，較法定預算數 18,000 元，增加 36,081 元，計增加 200.45%。主要係因：資源回收金收入(收支對列)6,437 元，及懸帳清理繳庫 47,644 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 81,554,810 元，較法定預算數 73,942,000 元，增加 7,612,810 元，計增加 10.30%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 69,725,149 元，較法定預算數 63,406,000 元，增加 6,319,149 元，計增加 9.97%。主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。
2. 一般行政管理計畫：決算數 11,829,661 元，較法定預算數 10,536,000 元，增加 1,293,661 元，計增加 12.28%。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 311,000 元，本年度決算賸餘數 965,649 元，賸

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

餘原因：用人費用因減班減少教師 5 人所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 965,649 元，流動負債淨減 641,513 元，業務活動之淨現金流入 324,136 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 52,288 元，增加短期債務及其他負債 249,140 元，其他活動之淨現金流入 196,852 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 520,988 元。

期初現金及約當現金 8,709,074 元。

期末現金及約當現金 9,230,062 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 408,866,423 元，包括：流動資產 9,230,062 元、其他資產 399,636,361 元。

(二)負債總額為 405,176,826 元，包括：流動負債 5,310,264 元、其他負債 399,866,562 元。

(三)基金餘額為累積餘額 3,689,597 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 34,743,984 元，本年度增加 12,150,220 元(包括土地改良物 9,271,121 元、房屋及建築 765,837 元、機械及設備 2,069,744 元、雜項設備 43,518 元)，減少 4,030,671 元(房屋及建築 4,010,309 元、機械及設備 20,362 元)，累計折舊 20,565,282 元，期末餘額 22,298,251 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 10,479,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

計 9,180,000 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 1,299,000 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—臺南市南區省躬國民小學

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	73,631,000	100.00	82,520,459	100.00	8,889,459	12.07	81,037,139	100.00
43 勞務收入	15,000	0.02	13,000	0.02	-2,000	-13.33	4,000	0.00
431服務收入	15,000	0.02	13,000	0.02	-2,000	-13.33	4,000	0.00
45 財產收入	11,000	0.01	27,256	0.03	16,256	147.78	24,495	0.03
451財產處分收入	3,000	0.00	20,080	0.02	17,080	569.33	17,410	0.02
452租金收入	5,000	0.01	4,485	0.01	-515	-10.30	4,485	0.01
454利息收入	3,000	0.00	2,691	0.00	-309	-10.30	2,600	0.00
46 政府撥入收入	73,560,000	99.90	82,398,442	99.85	8,838,442	12.02	80,973,248	99.92
462公庫撥款收入	73,560,000	99.90	74,925,087	90.80	1,365,087	1.86	74,489,793	91.92
46Y政府其他撥入收入			7,473,355	9.06	7,473,355	0.00	6,483,455	8.00
4S 教學收入	27,000	0.04	27,680	0.03	680	2.52	25,290	0.03
4S1學雜費收入	27,000	0.04	27,680	0.03	680	2.52	25,290	0.03
4Y 其他收入	18,000	0.02	54,081	0.07	36,081	200.45	10,106	0.01
4YY雜項收入	18,000	0.02	54,081	0.07	36,081	200.45	10,106	0.01
5 基金用途	73,942,000	100.00	81,554,810	100.00	7,612,810	10.30	82,461,177	100.00
53 國民教育計畫	63,406,000	85.75	69,725,149	85.49	6,319,149	9.97	69,510,839	84.30
532國民小學教育	63,406,000	85.75	69,725,149	85.49	6,319,149	9.97	69,510,839	84.30
5L 一般行政管理計畫	10,536,000	14.25	11,829,661	14.51	1,293,661	12.28	12,848,338	15.58
5L1行政管理及推展	10,536,000	14.25	11,829,661	14.51	1,293,661	12.28	12,848,338	15.58
5M 建築及設備計畫						0.00	102,000	0.12
5M4其他設備							102,000	0.12
本期賸餘 (短絀-)	-311,000		965,649		1,276,649	-410.50	-1,424,038	
期初基金餘額	3,876,986		2,723,948		-1,153,038	-29.74	4,147,986	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,565,986		3,689,597		123,611	3.47	2,723,948	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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)	-311,000	965,649	1,276,649	-410.50
812 調整非現金項目		-641,513	-641,513	
8124 流動負債淨增(淨減)		-641,513	-641,513	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-311,000	324,136	635,136	-204.22
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		249,140	249,140	
82C 增加其他資產		-52,288	-52,288	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		196,852	196,852	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-311,000	520,988	831,988	-267.52
84 期初現金及約當現金	8,826,579	8,709,074	-117,505	-1.33
85 期末現金及約當現金	8,515,579	9,230,062	714,483	8.39

備註:不影響現金之其他活動:

減少代管資產+7,737,638元;減少應付代管資產-7,737,638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	408,866,423	100.00	416,030,785	100.00	-7,164,362	-1.72
流動資產	9,230,062	2.26	8,709,074	2.09	520,988	5.98
現金	9,230,062	2.26	8,709,074	2.09	520,988	5.98
銀行存款	9,230,062	2.26	8,709,074	2.09	520,988	5.98
銀行存款-市庫存款	4,319,646	1.06	3,239,420	0.78	1,080,226	33.35
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,338,306	1.06	5,143,329	1.24	-805,023	-15.65
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	264,109	0.06	267,464	0.06	-3,355	-1.25
銀行存款-保管款-保管款專戶	308,001	0.08	58,861	0.01	249,140	423.27
其他資產	399,636,361	97.74	407,321,711	97.91	-7,685,350	-1.89
什項資產	399,636,361	97.74	407,321,711	97.91	-7,685,350	-1.89
暫付及待結轉帳項	77,800	0.02	25,512	0.01	52,288	204.95
代管資產	399,558,561	97.72	407,296,199	97.90	-7,737,638	-1.90
代管資產-土地	290,557,433	71.06	290,557,433	69.84	0	0.00
代管資產-土地改良物	4,321,794	1.06	4,321,794	1.04	0	0.00
代管資產-房屋及設備	87,243,246	21.34	92,334,193	22.19	-5,090,947	-5.51
代管資產-機械及設備	7,452,966	1.82	9,032,529	2.17	-1,579,563	-17.49
代管資產-交通及運輸設備	1,378,864	0.34	1,505,792	0.36	-126,928	-8.43
代管資產-什項設備	8,604,258	2.10	9,544,458	2.29	-940,200	-9.85
合 計	408,866,423	100.00	416,030,785	100.00	-7,164,362	-1.72

註：

一臺南市南區省躬國民小學
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	405,176,826	99.10	413,306,837	99.35	-8,130,011	-1.97
流動負債	5,310,264	1.30	5,951,777	1.43	-641,513	-10.78
應付款項	5,310,264	1.30	5,951,777	1.43	-641,513	-10.78
應付代收款	4,680,215	1.14	5,436,305	1.31	-756,090	-13.91
應付費用	630,049	0.15	515,472	0.12	114,577	22.23
其他負債	399,866,562	97.80	407,355,060	97.91	-7,488,498	-1.84
什項負債	399,866,562	97.80	407,355,060	97.91	-7,488,498	-1.84
存入保證金	308,001	0.08	58,861	0.01	249,140	423.27
應付代管資產	399,558,561	97.72	407,296,199	97.90	-7,737,638	-1.90
基金餘額	3,689,597	0.90	2,723,948	0.65	965,649	35.45
基金餘額	3,689,597	0.90	2,723,948	0.65	965,649	35.45
基金餘額	3,689,597	0.90	2,723,948	0.65	965,649	35.45
累積餘額	3,689,597	0.90	2,723,948	0.65	965,649	35.45
合 計	408,866,423	100.00	416,030,785	100.00	-7,164,362	-1.72

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	73,631,000	82,520,459	8,889,459	12.07	
43 勞務收入	15,000	13,000	-2,000	-13.33	
431服務收入	15,000	13,000	-2,000	-13.33	係場地出借費收入不如預期所致。
45 財產收入	11,000	27,256	16,256	147.78	
451財產處分收入	3,000	20,080	17,080	569.33	係財產報廢收入按實際情形核實辦理。
452租金收入	5,000	4,485	-515	-10.30	係合作社租金收入不如預期所致。
454利息收入	3,000	2,691	-309	-10.30	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	73,560,000	82,398,442	8,838,442	12.02	
462公庫撥款收入	73,560,000	74,925,087	1,365,087	1.86	
46Y政府其他撥入收入		7,473,355	7,473,355	0.00	主要係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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。
4S 教學收入	27,000	27,680	680	2.52	
4S1學雜費收入	27,000	27,680	680	2.52	
4Y 其他收入	18,000	54,081	36,081	200.45	
4YY雜項收入	18,000	54,081	36,081	200.45	係回收金收入(收支對列)6,437元,及懸帳清理繳庫47,644元。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	73,942,000	81,554,810	7,612,810	10.30	
53 國民教育計畫	63,406,000	69,725,149	6,319,149	9.97	
532 國民小學教育	63,406,000	69,725,149	6,319,149	9.97	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		298,949	298,949		
1 用人費用		298,949	298,949		
11 正式員額薪資		298,949	298,949		
113 職員薪金		298,949	298,949		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		833,167	833,167		
1 用人費用		833,167	833,167		
11 正式員額薪資		628,435	628,435		
113 職員薪金		628,435	628,435		
15 獎金		98,469	98,469		
151 考績獎金		54,145	54,145		
152 年終獎金		44,324	44,324		
16 退休及卹償金		52,582	52,582		
161 職員退休及離職金		52,582	52,582		
18 福利費		53,681	53,681		
181 分擔員工保險費		53,681	53,681		
53210304 國小合理教師員額編制		3,479,181	3,479,181		
1 用人費用		3,479,181	3,479,181		
11 正式員額薪資		2,448,708	2,448,708		
113 職員薪金		2,448,708	2,448,708		
12 聘僱及兼職人員薪資		445,620	445,620		
124 兼職人員酬金		445,620	445,620		
15 獎金		132,792	132,792		
152 年終獎金		132,792	132,792		
16 退休及卹償金		147,885	147,885		
161 職員退休及離職金		147,885	147,885		
18 福利費		304,176	304,176		
181 分擔員工保險費		304,176	304,176		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		3,482,047	3,482,047		
1 用人費用		3,482,047	3,482,047		
11 正式員額薪資		2,564,483	2,564,483		

53國民教育計畫增加原因：係支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
113 職員薪金		2,564,483	2,564,483		
12 聘僱及兼職人員薪資		126,720	126,720		
124 兼職人員酬金		126,720	126,720		
15 獎金		314,126	314,126		
152 年終獎金		314,126	314,126		
16 退休及卹償金		230,736	230,736		
161 職員退休及離職金		230,736	230,736		
18 福利費		245,982	245,982		
181 分擔員工保險費		245,982	245,982		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		107,820	107,820		
1 用人費用		107,820	107,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		107,820	107,820		
124 兼職人員酬金		107,820	107,820		
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2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		816,497	816,497		
1 用人費用		816,497	816,497		
11 正式員額薪資		677,913	677,913		
113 職員薪金		677,913	677,913		
16 退休及卹償金		42,828	42,828		
161 職員退休及離職金		42,828	42,828		
18 福利費		95,576	95,576		
181 分擔員工保險費		94,716	94,716		
183 傷病醫藥費		860	860		
19 提繳費		180	180		
191 提繳工資墊償費用		180	180		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
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)		36,265	36,265		
1 用人費用		36,265	36,265		
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		24,265	24,265		
124 兼職人員酬金		24,265	24,265		
53220000 各校經常門分支計畫	63,406,000	60,602,230	-2,803,770	-4.42	
1 用人費用	60,887,000	58,244,458	-2,642,542	-4.34	
11 正式員額薪資	42,016,000	39,980,375	-2,035,625	-4.84	
113 職員薪金	41,221,000	39,185,135	-2,035,865	-4.94	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係減班減少教師5人
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	433,000	596,675	163,675	37.80	
124 兼職人員酬金	433,000	596,675	163,675	37.80	
13 超時工作報酬	155,000	204,104	49,104	31.68	
131 加班費	155,000	204,104	49,104	31.68	
15 獎金	10,189,000	9,527,038	-661,962	-6.50	
151 考績獎金	4,937,000	4,430,146	-506,854	-10.27	
152 年終獎金	5,252,000	5,096,892	-155,108	-2.95	
16 退休及卹償金	3,822,000	3,500,005	-321,995	-8.42	
161 職員退休及離職金	3,774,000	3,452,281	-321,719	-8.52	
162 工員退休及離職金	48,000	47,724	-276	-0.58	
18 福利費	4,272,000	4,435,949	163,949	3.84	
181 分擔員工保險費	3,796,000	3,869,283	73,283	1.93	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	476,000	557,166	81,166	17.05	
19 提繳費		312	312		
191 提繳工資墊償費用		312	312		
2 服務費用	2,084,000	2,053,654	-30,346	-1.46	
21 水電費	534,000	534,000			
212 工作場所電費	462,000	474,476	12,476	2.70	
214 工作場所水費	72,000	59,524	-12,476	-17.33	
22 郵電費	103,000	54,558	-48,442	-47.03	
221 郵費	3,000	1,784	-1,216	-40.53	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
222 電話費	70,000	37,174	-32,826	-46.89	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	25,000	7,326	-17,674	-70.70	
231 國內旅費	25,000	3,076	-21,924	-87.70	
235 貨物運費		4,250	4,250		
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	20,790	18,790	939.50	
241 印刷及裝訂費	2,000	20,790	18,790	939.50	
25 修理保養及保固費	341,000	244,136	-96,864	-28.41	
252 一般房屋修護費	105,000	80,800	-24,200	-23.05	
254 其他建築修護費	20,000	17,700	-2,300	-11.50	
255 機械及設備修護費	90,000	53,891	-36,109	-40.12	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	28,100	8,100	40.50	
257 雜項設備修護費	106,000	63,645	-42,355	-39.96	
27 一般服務費	994,000	1,100,724	106,724	10.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		800	800		
277 代理(辦)費	61,000	51,145	-9,855	-16.16	
279 外包費	266,000	283,688	17,688	6.65	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數240,000元(不含機械保全26,000元)，決算數261,128元(不含機械保全22,560元)，內容：校園樹木修剪、校舍水電維修、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	626,000	729,004	103,004	16.45	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626,000元，決算數729,004元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名
27F 體育活動費	41,000	36,087	-4,913	-11.98	
28 專業服務費	13,000	20,120	7,120	54.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	15,120	7,120	89.00	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000		
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	391,000	269,518	-121,482	-31.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
31 使用材料費	3,000	940	-2,060	-68.67	
312 燃料	3,000	940	-2,060	-68.67	
32 用品消耗	388,000	268,578	-119,422	-30.78	
321 辦公（事務）用品	203,000	210,853	7,853	3.87	
322 報章雜誌	12,000	5,506	-6,494	-54.12	
323 農業與園藝用品及環境美化費	93,000	25,925	-67,075	-72.12	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	19,074	-926	-4.63	
32Y 其他用品消耗	60,000	7,220	-52,780	-87.97	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	33,600	-6,400	-16.00	
45 雜項設備租金	40,000	33,600	-6,400	-16.00	
451 雜項設備租金	40,000	33,600	-6,400	-16.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		20,000	20,000		
2 服務費用		10,000	10,000		
28 專業服務費		10,000	10,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		10,000	10,000		
3 材料及用品費		10,000	10,000		
32 用品消耗		10,000	10,000		
321 辦公（事務）用品		10,000	10,000		
53221901 學校水電費		12,593	12,593		
2 服務費用		12,593	12,593		
21 水電費		12,593	12,593		
212 工作場所電費		12,593	12,593		
5L 一般行政管理計畫	10,536,000	11,829,661	1,293,661	12.28	
5L1 行政管理及推展	10,536,000	11,829,661	1,293,661	12.28	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	10,536,000	10,937,146	401,146	3.81	
1 用人費用	10,530,000	10,931,146	401,146	3.81	
16 退休及卹償金	10,530,000	10,931,146	401,146	3.81	
161 職員退休及離職金	10,530,000	10,931,146	401,146	3.81	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		892,515	892,515		
1 用人費用		892,515	892,515		
16 退休及卹償金		92,000	92,000		
162 工員退休及離職金		92,000	92,000		
18 福利費		800,515	800,515		
18Y 其他福利費		800,515	800,515		

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	34,743,984	20,306,095	12,150,220	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,012,169	2,012,169	9,271,121	(1)
房屋及建築	27,413,512	14,670,639	765,837	(1)
機械及設備	1,970,205	1,373,864	2,069,744	(1)
交通及運輸設備	606,769	244,165		
雜項設備	2,741,329	2,005,258	43,518	(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：

—臺南市南區省躬國民小學

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			
4,030,671			259,187	22,298,251
		1補助款新建棒壘球場7,873,012元。	1,505,855	7,765,266
		2補助款新建停車場1,398,109元。		
4,010,309	(5)	1補助款裝修電腦教室670,837元。2 報廢南棟大樓3,656,304元。3報廢幼 兒園風雨走廊354,005元。4房屋價值 調整95,000元。	-2,068,347	11,566,748
20,362	(5)	1補助款購置電腦教室冷氣4台151,56 0元。2補助款購置電力設備改善353, 000元。3教育局撥入黑白版5台及75 吋液晶顯示器5台449,625元。3補助 款購置印表機及相機24,483元。4教 育局撥入電腦螢幕46台614,836元。5 教育局撥入網路交換器6台150,240元 。6報廢個人電腦2台20,362元。7補 助款購置冷氣1台99,000元、抽水機1 7,400元、開關箱95,000元、電梯零 件更新25,568元、戶外LED顯示器89, 032元。	454,724	2,190,999
			92,015	270,589
		1補助款購置圖書一批10,020元。2受 贈冰箱一台19,700元。3補助款購置 跳高組13,798元。	274,940	504,649

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
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－臺南市南區省躬國民小學

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	51	58	7	教師49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：係含輔導教師人力運用計畫(專任)1人、國小合理教師員額編制5人、提高國小教師員額編制至每班1.65名4人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號、108年11月27日南市教安(一)字第1081353196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；職員減少原因：減班減少教師5人
職員	49	56	7	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	51	58	7	

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、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園樹木修剪、校舍水電維修、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	42,016,000		155,000		10,189,000	3,822,000		4,272,000		60,454,000	433,000	60,887,000
正式人員	42,016,000		155,000		10,189,000	3,822,000		4,272,000		60,454,000		60,454,000
兼任人員											433,000	433,000
一般行政管理計畫						10,530,000				10,530,000		10,530,000
正式人員						10,530,000				10,530,000		10,530,000
其他人員						10,530,000				10,530,000		10,530,000
合 計	42,016,000		155,000		10,189,000	14,352,000		4,272,000		70,984,000	433,000	71,417,000

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626,000元，決算數752,404元；279外包費：預算數240,000元(不含機械保全26,000元)，決算數261,128元(不含機械保全22,560元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,937,000元，決算數4,484,291元，內容：教職員工考績獎金決算人數44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5,252,000元，決算數5,588,134元，內容：教職員工年終獎金決算人數62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—臺南市南區省躬國民小學

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
46,623,863		204,104		10,072,425	3,974,036		5,135,364	492	66,010,284	1,301,100	67,311,384
46,623,863		204,104		10,072,425	3,959,542		5,116,497	492	65,976,923		65,976,923
					14,494		18,867		33,361	1,301,100	1,334,461
					11,023,146		800,515		11,823,661		11,823,661
					92,000		800,515		892,515		892,515
					10,931,146				10,931,146		10,931,146
46,623,863		204,104		10,072,425	14,997,182		5,935,879	492	77,833,945	1,301,100	79,135,045

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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—臺南市南區省躬國民小學

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			73,942,000		81,554,810			7,612,810	10.30	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。
國民教育計畫			63,406,000		69,725,149			6,319,149	9.97	
一般行政管理計畫			10,536,000		11,829,661			1,293,661	12.28	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	71,417,000	79,135,045	7,718,045	10.81
11 正式員額薪資	42,016,000	46,623,863	4,607,863	10.97
12 聘僱及兼職人員薪資	433,000	1,301,100	868,100	200.48
13 超時工作報酬	155,000	204,104	49,104	31.68
15 獎金	10,189,000	10,072,425	-116,575	-1.14
16 退休及卹償金	14,352,000	14,997,182	645,182	4.50
18 福利費	4,272,000	5,935,879	1,663,879	38.95
19 提繳費	0	492	492	0.00
2 服務費用	2,084,000	2,099,647	15,647	0.75
21 水電費	534,000	546,593	12,593	2.36
22 郵電費	103,000	54,558	-48,442	-47.03
23 旅運費	25,000	7,326	-17,674	-70.70
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	20,790	18,790	939.50
25 修理保養及保固費	341,000	244,136	-96,864	-28.41
27 一般服務費	994,000	1,124,124	130,124	13.09
28 專業服務費	13,000	30,120	17,120	131.69
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	391,000	279,518	-111,482	-28.51
31 使用材料費	3,000	940	-2,060	-68.67
32 用品消耗	388,000	278,578	-109,422	-28.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	33,600	-6,400	-16.00
45 雜項設備租金	40,000	33,600	-6,400	-16.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	7,000	-3,000	-30.00
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	73,942,000	81,554,810	7,612,810	10.30

臺南市地方教育發展基金－臺南市南區省躬國民小學

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	629,000	764,404	135,404	21.53	
27D 計時與計件人員酬金	626,000	752,404	126,404	20.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	12,000	9,000	300.00	