

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

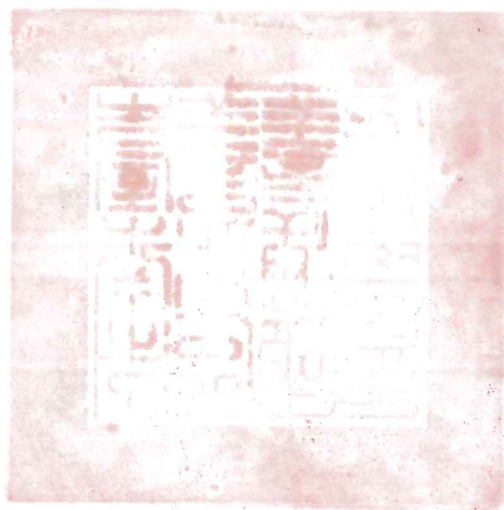
臺南市地方總決算

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)

臺南市善化區善糖國民小學編



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 21,535,000 元，決算數 23,951,324 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 76 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 6 班，學生人數 82 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 22,038,522 元，較本年度法定預算數 19,729,000 元，增加 2,309,522 元，計增加 11.71%，主要係因：辦理各項超支併決算計畫。

(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 1,912,802 元，較本年度法定預算數 1,806,000 元，增加 106,802 元，計增加 5.91%。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 24,220,369 元，較法定預算數 21,450,000 元，增加 2,770,369 元，計增加 12.92%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元。主要係因：本年度場地未有租借情況發生。
2. 財產處分收入：決算數 7,080 元，較法定預算數 5,000 元，增加 2,080 元，計增加 41.60%。主要係因：變賣收入實際情況較預計多。
3. 利息收入：決算數 188 元，較法定預算數 1,000 元，減少 812 元，計減少 81.20%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

4. 公庫撥款收入：決算數 22,164,786 元，較法定預算數 21,415,000 元，增加 749,786 元，計增加 3.50%。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、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,000,148 元，較法定預算數 0 元，增加 2,000,148 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 31,772 元，較法定預算數 27,000 元，增加 4,772 元，計增加 17.67%。主要係因：學雜費收入實際情況較預計多。
7. 雜項收入：決算數 16,395 元，較法定預算數 1,000 元，增加 15,395 元，計增加 1,539.50%。主要係因：各代收代辦計畫賸餘款清理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,951,324 元，較法定預算數 21,535,000 元，增加 2,416,324 元，計增加 11.22%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,038,522 元，較法定預算數 19,729,000 元，增加 2,309,522 元，計增加 11.71%。主要係因：辦理各項超支併決算計畫。
2. 一般行政管理計畫：決算數 1,912,802 元，較法定預算數 1,806,000 元，減增加 106,802 元，計增加 5.91%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 85,000 元，本年度決算賸餘數 269,045 元，短絀原因：動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 269,045 元，流動資產淨增 44,554 元，，流動負債淨減 204,902 元，業務活動之淨現金流入 19,589 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 89,891 元，其他活動之淨現金流出 89,891

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 70,302 元。

期初現金及約當現金 2,477,456 元。

期末現金及約當現金 2,407,154 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 79,563,684 元，包括：流動資產 2,455,948 元、其他資產 77,107,736 元。

(二)負債總額為 78,153,692 元，包括：流動負債 1,194,150 元、其他負債 76,959,542 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,409,992 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 7,523,965 元，本年度增加 320,046 元(包括機械及設備 286,790 元、雜項 33,256)，累計折舊 6,098,299 元，期末餘額 1,745,712 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 2,791,000 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 2,683,000 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 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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—臺南市善化區善糖國民小學
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	21,450,000	100.00	24,220,369	100.00	2,770,369	12.92	24,328,476	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
431服務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
45 財產收入	6,000	0.03	7,268	0.03	1,268	21.13	8,011	0.03
451財產處分收入	5,000	0.02	7,080	0.03	2,080	41.60	7,838	0.03
454利息收入	1,000	0.00	188	0.00	-812	-81.20	173	0.00
46 政府撥入收入	21,415,000	99.84	24,164,934	99.77	2,749,934	12.84	24,277,782	99.79
462公庫撥款收入	21,415,000	99.84	22,164,786	91.51	749,786	3.50	22,620,140	92.98
46Y政府其他撥入收入			2,000,148	8.26	2,000,148	0.00	1,657,642	6.81
4S 教學收入	27,000	0.13	31,772	0.13	4,772	17.67	42,341	0.17
4S1學雜費收入	27,000	0.13	31,772	0.13	4,772	17.67	42,341	0.17
4Y 其他收入	1,000	0.00	16,395	0.07	15,395	1,539.50	342	0.00
4YY雜項收入	1,000	0.00	16,395	0.07	15,395	1,539.50	342	0.00
5 基金用途	21,535,000	100.00	23,951,324	100.00	2,416,324	11.22	23,950,667	100.00
53 國民教育計畫	19,729,000	91.61	22,038,522	92.01	2,309,522	11.71	21,029,237	87.80
532國民小學教育	19,729,000	91.61	22,038,522	92.01	2,309,522	11.71	21,029,237	87.80
5L 一般行政管理計畫	1,806,000	8.39	1,912,802	7.99	106,802	5.91	2,906,430	12.14
5L1行政管理及推展	1,806,000	8.39	1,912,802	7.99	106,802	5.91	2,906,430	12.14
5M 建築及設備計畫						0.00	15,000	0.06
5M4其他設備							15,000	0.06
本期賸餘(短絀-)	-85,000		269,045		354,045	-416.52	377,809	
期初基金餘額	669,138		1,140,947		471,809	70.51	763,138	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	584,138		1,409,992		825,854	141.38	1,140,947	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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)	-85,000	269,045	354,045	-416.52
812 調整非現金項目		-249,456	-249,456	
8123 流動資產淨減(淨增)		-44,554	-44,554	
8124 流動負債淨增(淨減)		-204,902	-204,902	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-85,000	19,589	104,589	-123.05
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-89,891	-89,891	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-89,891	-89,891	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-85,000	-70,302	14,698	-17.29
84 期初現金及約當現金	2,274,331	2,477,456	203,125	8.93
85 期末現金及約當現金	2,189,331	2,407,154	217,823	9.95

不影響現金之其他活動：

無

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	79,563,684	100.00	79,499,541	100.00	64,143	0.08
流動資產	2,455,948	3.09	2,481,696	3.12	-25,748	-1.04
現金	2,407,154	3.03	2,477,456	3.12	-70,302	-2.84
銀行存款	2,407,154	3.03	2,477,456	3.12	-70,302	-2.84
銀行存款-市庫存款	1,542,451	1.94	1,370,570	1.72	171,881	12.54
銀行存款-保管款-代收款專戶	728,245	0.92	597,462	0.75	130,783	21.89
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	98,418	0.12	98,398	0.12	20	0.02
銀行存款-保管款-午餐專戶	0	0.00	372,986	0.47	-372,986	-100.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	38,040	0.05	38,040	0.05	0	0.00
預付款項	48,794	0.06	4,240	0.01	44,554	1,050.80
預付費用	48,794	0.06	4,240	0.01	44,554	1,050.80
其他資產	77,107,736	96.91	77,017,845	96.88	89,891	0.12
什項資產	77,107,736	96.91	77,017,845	96.88	89,891	0.12
暫付及待結轉帳項	186,234	0.23	96,343	0.12	89,891	93.30
代管資產	76,921,502	96.68	76,921,502	96.76	0	0.00
代管資產-土地	65,644,854	82.51	65,644,854	82.57	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,353,600	1.70	1,353,600	1.70	0	0.00
代管資產-房屋及設備	7,674,341	9.65	7,674,341	9.65	0	0.00
代管資產-機械及設備	490,654	0.62	490,654	0.62	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	218,700	0.27	218,700	0.28	0	0.00
代管資產-什項設備	1,539,353	1.93	1,539,353	1.94	0	0.00
合 計	79,563,684	100.00	79,499,541	100.00	64,143	0.08

信託代理與保證資產 986,650

保證品 986,650

註：

臺南市善化區善糖國民小學
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	78,153,692	98.23	78,358,594	98.56	-204,902	-0.26
流動負債	1,194,150	1.50	1,399,052	1.76	-204,902	-14.65
應付款項	1,194,150	1.50	1,399,052	1.76	-204,902	-14.65
應付代收款	1,012,897	1.27	1,165,189	1.47	-152,292	-13.07
應付費用	181,253	0.23	233,863	0.29	-52,610	-22.50
其他負債	76,959,542	96.73	76,959,542	96.81	0	0.00
什項負債	76,959,542	96.73	76,959,542	96.81	0	0.00
存入保證金	38,040	0.05	38,040	0.05	0	0.00
應付代管資產	76,921,502	96.68	76,921,502	96.76	0	0.00
基金餘額	1,409,992	1.77	1,140,947	1.44	269,045	23.58
基金餘額	1,409,992	1.77	1,140,947	1.44	269,045	23.58
基金餘額	1,409,992	1.77	1,140,947	1.44	269,045	23.58
累積餘額	1,409,992	1.77	1,140,947	1.44	269,045	23.58
合 計	79,563,684	100.00	79,499,541	100.00	64,143	0.08
信託代理與保證負債	986,650					
應付保證品	986,650					

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學
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	21,450,000	24,220,369	2,770,369	12.92	
43 勞務收入	1,000		-1,000	-100.00	
431服務收入	1,000		-1,000	-100.00	108年度場地未有租借情況發生
45 財產收入	6,000	7,268	1,268	21.13	
451財產處分收入	5,000	7,080	2,080	41.60	變賣收入實際情況較預計多
454利息收入	1,000	188	-812	-81.20	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	21,415,000	24,164,934	2,749,934	12.84	
462公庫撥款收入	21,415,000	22,164,786	749,786	3.50	
46Y政府其他撥入收入		2,000,148	2,000,148	0.00	主要係辦理各項超支併決算所致
4S 教學收入	27,000	31,772	4,772	17.67	
4S1學雜費收入	27,000	31,772	4,772	17.67	學雜費收入實際情況較預計多
4Y 其他收入	1,000	16,395	15,395	1,539.50	
4YY雜項收入	1,000	16,395	15,395	1,539.50	各代收代辦計畫賸餘款清理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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	21,535,000	23,951,324	2,416,324	11.22	53國民教育計畫增加原因:係辦理提高國小教師員額編制計畫等超支併決算案件所致
53 國民教育計畫	19,729,000	22,038,522	2,309,522	11.71	
532 國民小學教育	19,729,000	22,038,522	2,309,522	11.71	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,785	24,785		
1 用人費用		24,785	24,785		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,369	24,369		
124 兼職人員酬金		24,369	24,369		
18 福利費		416	416		
181 分擔員工保險費		416	416		
53210304 國小合理教師員額編制		748,410	748,410		
1 用人費用		748,410	748,410		
11 正式員額薪資		657,081	657,081		
113 職員薪金		657,081	657,081		
12 聘僱及兼職人員薪資		960	960		
124 兼職人員酬金		960	960		
16 退休及卹償金		30,077	30,077		
161 職員退休及離職金		30,077	30,077		
18 福利費		60,292	60,292		
181 分擔員工保險費		60,292	60,292		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		872,223	872,223		
1 用人費用		872,223	872,223		
11 正式員額薪資		727,815	727,815		
113 職員薪金		727,815	727,815		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,588	33,588		
124 兼職人員酬金		33,588	33,588		
16 退休及卹償金		54,840	54,840		
161 職員退休及離職金		54,840	54,840		
18 福利費		55,980	55,980		
181 分擔員工保險費		55,980	55,980		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,800	10,800		
124 兼職人員酬金		10,800	10,800		
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		732,474	732,474		
1 用人費用		732,474	732,474		
11 正式員額薪資		606,362	606,362		
113 職員薪金		606,362	606,362		
16 退休及卹償金		39,600	39,600		
161 職員退休及離職金		39,600	39,600		
18 福利費		86,512	86,512		
181 分擔員工保險費		86,512	86,512		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	19,729,000	19,395,390	-333,610	-1.69	
1 用人費用	19,054,000	18,861,958	-192,042	-1.01	
11 正式員額薪資	13,235,000	12,922,829	-312,171	-2.36	
113 職員薪金	12,852,000	12,540,089	-311,911	-2.43	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	115,917	39,917	52.52	
124 兼職人員酬金	76,000	115,917	39,917	52.52	
13 超時工作報酬	58,000	77,288	19,288	33.26	
131 加班費	58,000	77,288	19,288	33.26	
15 獎金	3,093,000	3,148,940	55,940	1.81	
151 考績獎金	1,439,000	1,527,185	88,185	6.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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	1,654,000	1,621,755	-32,245	-1.95	
16 退休及卹償金	1,200,000	1,143,150	-56,850	-4.74	
161 職員退休及離職金	1,177,000	1,137,916	-39,084	-3.32	
162 工員退休及離職金	23,000	5,234	-17,766	-77.24	
18 福利費	1,392,000	1,453,834	61,834	4.44	
181 分擔員工保險費	1,202,000	1,237,997	35,997	2.99	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	190,000	209,837	19,837	10.44	
2 服務費用	532,000	388,945	-143,055	-26.89	
21 水電費	140,000	91,412	-48,588	-34.71	
212 工作場所電費	125,000	80,565	-44,435	-35.55	
214 工作場所水費	15,000	10,847	-4,153	-27.69	
22 郵電費	41,000	22,822	-18,178	-44.34	
221 郵費	7,000	35	-6,965	-99.50	
222 電話費	19,000	21,309	2,309	12.15	
224 數據通信費	15,000	1,478	-13,522	-90.15	
23 旅運費	41,000	31,695	-9,305	-22.70	
231 國內旅費	41,000	31,695	-9,305	-22.70	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	44,307	41,307	1,376.90	
241 印刷及裝訂費	3,000	44,307	41,307	1,376.90	
25 修理保養及保固費	156,000	93,583	-62,417	-40.01	
252 一般房屋修護費	34,000	16,541	-17,459	-51.35	
254 其他建築修護費	2,000		-2,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	53,000	37,700	-15,300	-28.87	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	30,000	23,592	-6,408	-21.36	
258 其他資產修護費	17,000	15,750	-1,250	-7.35	
26 保險費	2,000	1,770	-230	-11.50	
264 交通及運輸設備保險費		490	490		
26Y 其他保險費	2,000	1,280	-720	-36.00	
27 一般服務費	92,000	49,856	-42,144	-45.81	
277 代理(辦)費	39,000	25,510	-13,490	-34.59	
279 外包費	40,000	11,346	-28,654	-71.64	279外包費:機械保全
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	9,000	5,500	-3,500	-38.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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	%	
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	6,000	2,500	-3,500	-58.33	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	134,000	139,393	5,393	4.02	
31 使用材料費	3,000	4,478	1,478	49.27	
312 燃料	3,000	4,478	1,478	49.27	
32 用品消耗	131,000	134,915	3,915	2.99	
321 辦公(事務)用品	74,000	91,845	17,845	24.11	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	30,000	30,796	796	2.65	
326 食品	3,000	2,607	-393	-13.10	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	6,067	1,067	21.34	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
451 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	4,000	5,094	1,094	27.35	
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	1,000	4,094	3,094	309.40	
751 技能競賽	1,000	4,094	3,094	309.40	
53221205 午餐運送車資-市預 算		131,040	131,040		
2 服務費用		131,040	131,040		
23 旅運費		131,040	131,040		
235 貨物運費		131,040	131,040		
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		14,668	14,668		
28 專業服務費		14,668	14,668		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		14,668	14,668		
3 材料及用品費		332	332		
32 用品消耗		332	332		
321 辦公（事務）用品		332	332		
5L 一般行政管理計畫	1,806,000	1,912,802	106,802	5.91	
5L1 行政管理及推展	1,806,000	1,912,802	106,802	5.91	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,806,000	1,806,012	12	0.00	
1 用人費用	1,806,000	1,806,012	12	0.00	
16 退休及卹償金	1,806,000	1,806,012	12	0.00	
161 職員退休及離職金	1,806,000	1,806,012	12	0.00	5L一般行政管理計畫增加原因： 係為統籌支撥經費
5L100400 調整待遇及其他經 費		106,790	106,790		
1 用人費用		106,790	106,790		
18 福利費		106,790	106,790		
181 分擔員工保險費		2,002	2,002		
18Y 其他福利費		104,788	104,788		

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	7,523,965	5,711,655	320,046	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	4,332,201	3,458,320		
機械及設備	1,871,751	1,215,811	286,790	
交通及運輸設備	62,950	43,479		
雜項設備	1,257,063	994,045	33,256	
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：

臺南市善化區善糖國民小學

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			
			386,644	1,745,712
			27,204	846,677
		增加:電腦主機、75吋液晶顯示器、 筆記型電腦等	270,660	672,070
			5,136	14,335
		增加:溫熱成空殺菌飲水機及3尺床組	83,644	212,630

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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—臺南市善化區善糖國民小學

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	16	19	3	
職員	15	18	3	教師13人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人；決算數大於預算數系因(1)提高國小教師員額編制至每班1.65名1人一核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、(2)國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人一核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函、(3)國小合理教師員額編制1人一核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	人事管理員
合 計	16	20	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：教保員2名教保費

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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	13,235,000		58,000		3,093,000	1,200,000		1,392,000		18,978,000	76,000	19,054,000
正式人員	13,235,000		58,000		3,093,000	1,200,000		1,392,000		18,978,000		18,978,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						1,806,000				1,806,000		1,806,000
正式人員												
其他人員						1,806,000				1,806,000		1,806,000
合 計	13,235,000		58,000		3,093,000	3,006,000		1,392,000		20,784,000	76,000	20,860,000

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23,400 元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,439,000元，決算數 1,527,185元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,654,000元，決算數1,621,755 元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市善化區善糖國民小學

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
14,999,087		77,288		3,148,940	1,267,667		1,657,034		21,150,016	185,634	21,335,650
14,999,087		77,288		3,148,940	1,259,092		1,636,105		21,120,512		21,120,512
					8,575		20,929		29,504	185,634	215,138
					1,806,012		106,790		1,912,802		1,912,802
							106,790		106,790		106,790
					1,806,012				1,806,012		1,806,012
14,999,087		77,288		3,148,940	3,073,679		1,763,824		23,062,818	185,634	23,248,452

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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—臺南市善化區善糖國民小學

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			21,535,000		23,951,324			2,416,324	11.22	
國民教育計畫			19,729,000		22,038,522			2,309,522	11.71	53國民教育計畫增加原因:係辦理提高國小教師員額編制計畫等超支併決算案件所致
一般行政管理計畫			1,806,000		1,912,802			106,802	5.91	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—臺南市善化區善糖國民小學
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	20,860,000	23,248,452	2,388,452	11.45
11 正式員額薪資	13,235,000	14,999,087	1,764,087	13.33
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	185,634	109,634	144.26
13 超時工作報酬	58,000	77,288	19,288	33.26
15 獎金	3,093,000	3,148,940	55,940	1.81
16 退休及卹償金	3,006,000	3,073,679	67,679	2.25
18 福利費	1,392,000	1,763,824	371,824	26.71
2 服務費用	532,000	558,053	26,053	4.90
21 水電費	140,000	91,412	-48,588	-34.71
22 郵電費	41,000	22,822	-18,178	-44.34
23 旅運費	41,000	162,735	121,735	296.91
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	44,307	41,307	1,376.90
25 修理保養及保固費	156,000	93,583	-62,417	-40.01
26 保險費	2,000	1,770	-230	-11.50
27 一般服務費	92,000	73,256	-18,744	-20.37
28 專業服務費	9,000	20,168	11,168	124.09
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	134,000	139,725	5,725	4.27
31 使用材料費	3,000	4,478	1,478	49.27
32 用品消耗	131,000	135,247	4,247	3.24
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	5,094	1,094	27.35
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	1,000	4,094	3,094	309.40
合 計	21,535,000	23,951,324	2,416,324	11.22

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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		41,068	41,068		
27D 計時與計件人員酬金		23,400	23,400		27D超支原因：主係教保員教保費
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,668	17,668		285超支原因：推展傳統藝術教育鐘點費

主辦會計人員：魏惠玲



基金主持人：林水順



