

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)

臺南市官田區渡拔國民小學編

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 10-14	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 15-16	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 17	頁
5、員工人數彙計表	第 18	頁
6、用人費用彙計表	第 19-20	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 21	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 22	頁
9、各項費用彙計表	第 23	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 24	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 26,124,000 元，決算數 27,978,672 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 91 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 42 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 93 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 41 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 21,311,712 元，較本年度法定預算數 19,541,000 元，增加 1,770,712 元，計增加 9.06%。

(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 6,643,960 元，較本年度法定預算數 6,560,000 元，增加 83,960 元，計增加 1.28%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數 23,000 元，法定預算數 23,000 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 28,480,343 元，較法定預算數 26,051,000 元，增加 2,429,343 元，計增加 9.33%，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 2,000 元，減少 2,000 元，計減少 100.00%。主要係因：本年度無場地設施使用收入。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

2. 財產處分收入：決算數 3,683 元，較法定預算數 1,000 元，增加 2,683 元，計增加 268.30%。主要係因：廢舊物資變賣收入按實際情形繳庫。
3. 利息收入：決算數 746 元，較法定預算數 0 元，增加 746 元。主要係因：各專戶利息收入按實際情形繳庫。
4. 公庫撥款收入：決算數 26,581,284 元，較法定預算數 26,004,000 元，增加 577,284 元，計增加 2.22%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,851,545 元，較法定預算數 0 元，增加 1,851,545 元。主要係因：超收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 38,740 元，較法定預算數 40,000 元，減少 1,260 元，計減少 3.15%。
7. 雜項收入：決算數 4,345 元，較法定預算數 4,000 元，增加 345 元，計增加 8.63%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 27,978,672 元，較法定預算數 26,124,000 元，增加 1,854,672 元，計增加 7.10%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,311,712 元，較法定預算數 19,541,000 元，增加 1,770,712 元，計增加 9.06%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 6,643,960 元，較法定預算數 6,560,000 元，增加 83,960 元，計增加 1.28%。
3. 建築及設備計畫：決算數 23,000 元，法定預算數 23,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 73,000 元，本年度決算賸餘數 501,671 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 501,671 元，流動資產淨增 42,860 元，流動負債淨減 262,665 元，業務活動之淨現金流入 196,146 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 82,000 元，增加其他資產 97,578 元，其他活動之淨現金流出 15,578 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 180,568 元。

期初現金及約當現金 5,437,169 元。

期末現金及約當現金 5,617,737 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 78,896,262 元，包括：流動資產 5,660,597 元、其他資產 73,235,665 元。

(二)負債總額為 76,880,909 元，包括：流動負債 3,629,293 元、其他負債

73,251,616 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,015,353 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 3,911,393 元，本年度增加 470,510 元(包括機械及設備 397,010 元、雜項設備 73,500 元)，減少 64,358 元(機械及設備 41,008 元、雜項設備 23,350 元)，累計折舊 3,175,819 元，期末餘額 1,141,726 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 2,455,000 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)計畫等計 2,240,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

獎勵金等 215,000 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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	26,051,000	100.00	28,480,343	100.00	2,429,343	9.33	27,899,165	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
431服務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
45 財產收入	1,000	0.00	4,429	0.02	3,429	342.90	1,694	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00	3,683	0.01	2,683	268.30	1,125	0.00
454利息收入			746	0.00	746	0.00	569	0.00
46 政府撥入收入	26,004,000	99.82	28,432,829	99.83	2,428,829	9.34	27,853,483	99.84
462公庫撥款收入	26,004,000	99.82	26,581,284	93.33	577,284	2.22	26,179,100	93.83
46Y政府其他撥入收入			1,851,545	6.50	1,851,545	0.00	1,674,383	6.00
4S 教學收入	40,000	0.15	38,740	0.14	-1,260	-3.15	39,220	0.14
4S1學雜費收入	40,000	0.15	38,740	0.14	-1,260	-3.15	39,220	0.14
4Y 其他收入	4,000	0.02	4,345	0.02	345	8.63	4,768	0.02
4YY雜項收入	4,000	0.02	4,345	0.02	345	8.63	4,768	0.02
5 基金用途	26,124,000	100.00	27,978,672	100.00	1,854,672	7.10	27,675,531	100.00
53 國民教育計畫	19,541,000	74.80	21,311,712	76.17	1,770,712	9.06	20,441,267	73.86
532國民小學教育	19,541,000	74.80	21,311,712	76.17	1,770,712	9.06	20,441,267	73.86
5L 一般行政管理計畫	6,560,000	25.11	6,643,960	23.75	83,960	1.28	7,234,264	26.14
5L1行政管理及推展	6,560,000	25.11	6,643,960	23.75	83,960	1.28	7,234,264	26.14
5M 建築及設備計畫	23,000	0.09	23,000	0.08		0.00		
5M4其他設備	23,000	0.09	23,000	0.08				
本期賸餘(短絀-)	-73,000		501,671		574,671	-787.22	223,634	
期初基金餘額	1,271,048		1,513,682		242,634	19.09	1,290,048	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,198,048		2,015,353		817,305	68.22	1,513,682	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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)	-73,000	501,671	574,671	-787.22
812 調整非現金項目		-305,525	-305,525	
8123 流動資產淨減(淨增)		-42,860	-42,860	
8124 流動負債淨增(淨減)		-262,665	-262,665	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-73,000	196,146	269,146	-368.69
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		82,000	82,000	
82C 增加其他資產		-97,578	-97,578	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-15,578	-15,578	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-73,000	180,568	253,568	-347.35
84 期初現金及約當現金	4,608,377	5,437,169	828,792	17.98
85 期末現金及約當現金	4,535,377	5,617,737	1,082,360	23.86

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+319,607元；減少應付代管資產-319,607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	78,896,262	100.00	78,894,863	100.00	1,399	0.00
流動資產	5,660,597	7.17	5,437,169	6.89	223,428	4.11
現金	5,617,737	7.12	5,437,169	6.89	180,568	3.32
銀行存款	5,617,737	7.12	5,437,169	6.89	180,568	3.32
銀行存款-市庫存款	2,144,858	2.72	1,809,345	2.29	335,513	18.54
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,678,982	2.13	1,823,418	2.31	-144,436	-7.92
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	41,817	0.05	50,838	0.06	-9,021	-17.74
銀行存款-保管款-午餐專戶	313,139	0.40	389,182	0.49	-76,043	-19.54
銀行存款-保管款-其他	1,315,332	1.67	1,322,777	1.68	-7,445	-0.56
銀行存款-保管款-保管款專戶	123,609	0.16	41,609	0.05	82,000	197.07
預付款項	42,860	0.05	0	0.00	42,860	0.00
預付費用	42,860	0.05	0	0.00	42,860	0.00
其他資產	73,235,665	92.83	73,457,694	93.11	-222,029	-0.30
什項資產	73,235,665	92.83	73,457,694	93.11	-222,029	-0.30
暫付及待結轉帳項	107,658	0.14	10,080	0.01	97,578	968.04
代管資產	73,128,007	92.69	73,447,614	93.10	-319,607	-0.44
代管資產-土地	16,796,505	21.29	16,796,505	21.29	0	0.00
代管資產-土地改良物	7,711,521	9.77	7,711,521	9.77	0	0.00
代管資產-房屋及設備	45,685,982	57.91	45,685,982	57.91	0	0.00
代管資產-機械及設備	902,432	1.14	1,176,739	1.49	-274,307	-23.31
代管資產-交通及運輸設備	50,600	0.06	50,600	0.06	0	0.00
代管資產-什項設備	1,980,967	2.51	2,026,267	2.57	-45,300	-2.24
合 計	78,896,262	100.00	78,894,863	100.00	1,399	0.00

註：

臺南市官田區渡拔國民小學
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	76,880,909	97.45	77,381,181	98.08	-500,272	-0.65
流動負債	3,629,293	4.60	3,891,958	4.93	-262,665	-6.75
應付款項	3,629,293	4.60	3,891,958	4.93	-262,665	-6.75
應付代收款	3,456,928	4.38	3,596,295	4.56	-139,367	-3.88
應付費用	172,365	0.22	295,663	0.37	-123,298	-41.70
其他負債	73,251,616	92.85	73,489,223	93.15	-237,607	-0.32
什項負債	73,251,616	92.85	73,489,223	93.15	-237,607	-0.32
存入保證金	123,609	0.16	41,609	0.05	82,000	197.07
應付代管資產	73,128,007	92.69	73,447,614	93.10	-319,607	-0.44
基金餘額	2,015,353	2.55	1,513,682	1.92	501,671	33.14
基金餘額	2,015,353	2.55	1,513,682	1.92	501,671	33.14
基金餘額	2,015,353	2.55	1,513,682	1.92	501,671	33.14
累積餘額	2,015,353	2.55	1,513,682	1.92	501,671	33.14
合 計	78,896,262	100.00	78,894,863	100.00	1,399	0.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	26,051,000	28,480,343	2,429,343	9.33	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	本年度無服務收入
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	
45 財產收入	1,000	4,429	3,429	342.90	
451財產處分收入	1,000	3,683	2,683	268.30	廢舊物資變賣收入按實際情形繳庫
454利息收入		746	746	0.00	公庫存款利息收入按實際情形繳庫
46 政府撥入收入	26,004,000	28,432,829	2,428,829	9.34	
462公庫撥款收入	26,004,000	26,581,284	577,284	2.22	
46Y政府其他撥入收入		1,851,545	1,851,545	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等所致
4S 教學收入	40,000	38,740	-1,260	-3.15	
4S1學雜費收入	40,000	38,740	-1,260	-3.15	
4Y 其他收入	4,000	4,345	345	8.63	
4YY雜項收入	4,000	4,345	345	8.63	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	26,124,000	27,978,672	1,854,672	7.10	
53 國民教育計畫	19,541,000	21,311,712	1,770,712	9.06	
532 國民小學教育	19,541,000	21,311,712	1,770,712	9.06	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,291	68,291		
1 用人費用		68,291	68,291		
11 正式員額薪資		68,291	68,291		
113 職員薪金		68,291	68,291		
53210304 國小合理教師員額編制		609,710	609,710		
1 用人費用		609,710	609,710		
11 正式員額薪資		519,047	519,047		
113 職員薪金		519,047	519,047		
16 退休及卹償金		29,982	29,982		
161 職員退休及離職金		29,982	29,982		
18 福利費		60,681	60,681		
181 分擔員工保險費		60,681	60,681		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		699,174	699,174		
1 用人費用		699,174	699,174		
11 正式員額薪資		529,836	529,836		
113 職員薪金		529,836	529,836		
15 獎金		81,872	81,872		
151 考績獎金		52,500	52,500		
152 年終獎金		29,372	29,372		
16 退休及卹償金		56,890	56,890		
161 職員退休及離職金		56,890	56,890		
18 福利費		30,576	30,576		
181 分擔員工保險費		30,576	30,576		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		24,720	24,720		
1 用人費用		24,720	24,720		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,720	24,720		
124 兼職人員酬金		24,720	24,720		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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		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		698,749	698,749		
1 用人費用		697,949	697,949		
11 正式員額薪資		583,608	583,608		
113 職員薪金		583,608	583,608		
16 退休及卹償金		37,068	37,068		
161 職員退休及離職金		37,068	37,068		
18 福利費		77,273	77,273		
181 分擔員工保險費		77,273	77,273		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		49,485	49,485		
1 用人費用		49,485	49,485		
11 正式員額薪資		49,485	49,485		
113 職員薪金		49,485	49,485		
53220000 各校經常門分支計畫	19,541,000	19,117,883	-423,117	-2.17	
1 用人費用	18,786,000	18,567,343	-218,657	-1.16	
11 正式員額薪資	13,141,000	12,728,252	-412,748	-3.14	
113 職員薪金	12,720,000	12,345,512	-374,488	-2.94	
114 工員工資	421,000	382,740	-38,260	-9.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	89,000	427,125	338,125	379.92	
124 兼職人員酬金	89,000	427,125	338,125	379.92	
13 超時工作報酬	57,000	67,480	10,480	18.39	
131 加班費	57,000	67,480	10,480	18.39	
15 獎金	2,937,000	2,868,257	-68,743	-2.34	
151 考績獎金	1,335,000	1,142,756	-192,244	-14.40	
152 年終獎金	1,602,000	1,725,501	123,501	7.71	
16 退休及卹償金	1,173,000	1,086,002	-86,998	-7.42	
161 職員退休及離職金	1,150,000	1,063,319	-86,681	-7.54	
162 工員退休及離職金	23,000	22,683	-317	-1.38	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	1,389,000	1,390,131	1,131	0.08	
181 分擔員工保險費	1,199,000	1,234,612	35,612	2.97	
18Y 其他福利費	190,000	155,519	-34,481	-18.15	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	583,000	445,397	-137,603	-23.60	
21 水電費	160,000	130,695	-29,305	-18.32	
212 工作場所電費	120,000	95,125	-24,875	-20.73	
214 工作場所水費	40,000	35,570	-4,430	-11.08	
22 郵電費	60,000	27,517	-32,483	-54.14	
221 郵費	5,000	4,204	-796	-15.92	
222 電話費	25,000	18,248	-6,752	-27.01	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	38,000	12,967	-25,033	-65.88	
231 國內旅費	38,000	12,967	-25,033	-65.88	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	20,611	-29,389	-58.78	
241 印刷及裝訂費	50,000	20,611	-29,389	-58.78	
25 修理保養及保固費	139,000	138,235	-765	-0.55	
251 土地改良物修護費	2,000		-2,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	75,000	70,130	-4,870	-6.49	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	26,000	37,905	11,905	45.79	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	10,200	5,200	104.00	
257 雜項設備修護費	26,000	20,000	-6,000	-23.08	
27 一般服務費	79,000	63,372	-15,628	-19.78	
277 代理(辦)費	40,000	36,580	-3,420	-8.55	
279 外包費	25,000	11,592	-13,408	-53.63	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：機械保全
27F 體育活動費	14,000	15,200	1,200	8.57	
28 專業服務費	9,000	4,000	-5,000	-55.56	
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	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
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	166,000	104,143	-61,857	-37.26	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	1,000	600	-400	-40.00	
312 燃料	1,000	600	-400	-40.00	
32 用品消耗	165,000	103,543	-61,457	-37.25	
321 辦公（事務）用品	88,000	66,395	-21,605	-24.55	
322 報章雜誌	8,000	7,200	-800	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	7,000	20,793	13,793	197.04	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	7,855	-145	-1.81	
32Y 其他用品消耗	54,000	1,300	-52,700	-97.59	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	4,000		-4,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	4,000		-4,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
751 技能競賽	1,000		-1,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
5L 一般行政管理計畫	6,560,000	6,643,960	83,960	1.28	
5L1 行政管理及推展	6,560,000	6,643,960	83,960	1.28	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,560,000	6,532,060	-27,940	-0.43	
1 用人費用	6,554,000	6,528,060	-25,940	-0.40	
16 退休及卹償金	6,554,000	6,528,060	-25,940	-0.40	
161 職員退休及離職金	6,554,000	6,528,060	-25,940	-0.40	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		111,900	111,900		
1 用人費用		111,900	111,900		
18 福利費		111,900	111,900		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	%	
18Y 其他福利費		111,900	111,900		
5M 建築及設備計畫	23,000	23,000			
5M4 其他設備	23,000	23,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	23,000	23,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	23,000	23,000			
51 購建固定資產	23,000	23,000			
516 購置雜項設備	23,000	23,000			

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	3,911,393	2,819,688	470,510	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	1,837,091	1,207,543	397,010	(3)
交通及運輸設備	115,000	38,318		
雜項設備	1,959,302	1,573,827	73,500	(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：

臺南市官田區渡拔國民小學

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			
64,358			356,131	1,141,726
41,008	(5)	1增加應付代收款廚房抽風機1台43,500元。2截至本月減少有數字係因報廢或減損103年度財產20,703元。3撥入電腦教室個人電腦4台58,540元。4撥入影像設備顯示器2組179,850元。5截至本月減少有數字係因報廢或減損100年度財產20,305元。6撥入網路交換器3台75,120元。7應付代收款個人電腦2台40,000元。	222,843	762,707
23,350	(5)	1預算內基金財產增加冷氣機1台23,000元。2截至本月減少有數字係因報廢或減損101年度財產23,350元。3應付代收款相機3台32,500元。4應付代收款飲水機1台18,000元。	14,521 118,767	62,161 316,858

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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		23,000			23,000	23,000		
雜項設備		23,000			23,000	23,000		
購建中固定資產								
合 計		23,000			23,000	23,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	17	21	4	教師16人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高員額編制至每班1.65師1人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函及國小合理教師員額編制1人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函及國小附設幼兒園增置契約教保員 1人及幼兒園廚工1人，核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函。
職員	16	20	4	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合 計	17	23	6	

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1名教保費

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	13,141,000		57,000		2,937,000	1,173,000		1,389,000		18,697,000	89,000	18,786,000
正式人員	13,141,000		57,000		2,937,000	1,173,000		1,389,000		18,697,000		18,697,000
兼任人員											89,000	89,000
一般行政管理計畫						6,554,000				6,554,000		6,554,000
正式人員						6,554,000				6,554,000		6,554,000
其他人員						6,554,000				6,554,000		6,554,000
合 計	13,141,000		57,000		2,937,000	7,727,000		1,389,000		25,251,000	89,000	25,340,000

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11,700元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,335,000元，決算數1,195,256元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,602,000元，決算數1,754,873元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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－臺南市官田區渡拔國民小學

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
14,478,519		67,480		2,950,129	1,209,942		1,558,661	96	20,264,827	451,845	20,716,672
14,478,519		67,480		2,950,129	1,183,387		1,502,388	96	20,181,999		20,181,999
					26,555		56,273		82,828	451,845	534,673
					6,528,060		111,900		6,639,960		6,639,960
							111,900		111,900		111,900
					6,528,060				6,528,060		6,528,060
14,478,519		67,480		2,950,129	7,738,002		1,670,561	96	26,904,787	451,845	27,356,632

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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—臺南市官田區渡拔國民小學

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			26,124,000		27,978,672		1,854,672	7.10
國民教育計畫			19,541,000		21,311,712		1,770,712	9.06
一般行政管理 計畫			6,560,000		6,643,960		83,960	1.28
建築及設備計 畫			23,000		23,000		0	0.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	25,340,000	27,356,632	2,016,632	7.96
11 正式員額薪資	13,141,000	14,478,519	1,337,519	10.18
12 聘僱及兼職人員薪資	89,000	451,845	362,845	407.69
13 超時工作報酬	57,000	67,480	10,480	18.39
15 獎金	2,937,000	2,950,129	13,129	0.45
16 退休及卹償金	7,727,000	7,738,002	11,002	0.14
18 福利費	1,389,000	1,670,561	281,561	20.27
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	583,000	489,897	-93,103	-15.97
21 水電費	160,000	130,695	-29,305	-18.32
22 郵電費	60,000	27,517	-32,483	-54.14
23 旅運費	38,000	12,967	-25,033	-65.88
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	20,611	-29,389	-58.78
25 修理保養及保固費	139,000	138,235	-765	-0.55
27 一般服務費	79,000	75,872	-3,128	-3.96
28 專業服務費	9,000	36,000	27,000	300.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	166,000	104,143	-61,857	-37.26
31 使用材料費	1,000	600	-400	-40.00
32 用品消耗	165,000	103,543	-61,457	-37.25
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	23,000	23,000	0	0.00
51 購建固定資產	23,000	23,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	5,000	-7,000	-58.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	4,000	0	-4,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	26,124,000	27,978,672	1,854,672	7.10

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	3,000	43,700	40,700	1,356.67	
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	32,000	29,000	966.67	

主辦會計人員：丁貞如



基金主持人：許坤鎮

