

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)

臺南市鹽水區歡雅國民小學編

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 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4	頁
2、現金流量表	第 5	頁
3、平衡表	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 8	頁
2、基金用途明細表	第 9-13	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 14-15	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 16	頁
5、員工人數彙計表	第 17	頁
6、用人費用彙計表	第 18-19	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 20	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 21	頁
9、各項費用彙計表	第 22	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 23	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 26,666,000 元，決算數 29,301,996 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 79 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 21 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 77 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 25 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 22,063,569 元，較本年度法定預算數 19,872,000 元，增加 2,191,569 元，計增加 11.03%，主要係因：增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國小合理教師員額編制等經費。

(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 7,238,427 元，較本年度法定預算數 6,794,000 元，增加 444,427 元，計增加 6.54%。

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 29,494,322 元，較法定預算數 26,637,000 元，增加 2,857,322 元，計增加 10.73%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 7,840 元，較法定預算數 1,000 元，增加 6,840 元，計增加 684.00%。主要係因：報廢財產變賣收入超收所致。
2. 利息收入：決算數 1,307 元，較法定預算數 1,000 元，增加 307 元，計增加 30.70 %。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 27,534,150 元，較法定預算數 26,608,000 元，增加 926,150 元，計增加 3.48%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

4. 政府其他撥入收入：決算數 1,927,763 元，較法定預算數 0 元，增加 1,927,763 元。主要係因：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。
5. 學雜費收入：決算數 21,350 元，較法定預算數 25,000 元，減少 3,650 元，計減少 14.60 %。主要係因：附設幼兒園學生人數減少，收入不如預期所致。
6. 雜項收入：決算數 1,912 元，較法定預算數 2,000 元，減少 88 元，計減少 4.40%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 29,301,996 元，較法定預算數 26,666,000 元，增加 2,635,996 元，計增加 9.89 %，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,063,569 元，較法定預算數 19,872,000 元，增加 2,191,569 元，計增加 11.03%。主要係因：增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國小合理教師員額編制等經費。
2. 一般行政管理計畫：決算數 7,238,427 元，較法定預算數 6,794,000 元，增加 444,427 元，計增加 6.54%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 29,000 元，本年度決算賸餘數 192,326 元，賸餘原因：係撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 192,326 元，流動負債淨增 470,041 元，業務活動之淨現金流入 662,367 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 44,255 元，增加短期債務及其他負債 1,170,692 元，其他活動之淨現金流入 1,214,947 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,877,314 元。

期初現金及約當現金 2,201,490 元。

期末現金及約當現金 4,078,804 元。

四、資產負債情況

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(一)資產總額為 164,449,356 元，包括：流動資產 4,078,804 元、其他資產 160,370,552 元。

(二)負債總額為 164,058,497 元，包括：流動負債 2,421,238 元、其他負債 161,637,259 元。

(三)基金餘額為累積餘額 390,859 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 10,343,798 元，本年度增加 2,097,066 元(包括房屋及建築 1,054,595 元、機械及設備 485,491 元、交通及運輸設備 373,400 元、雜項設備 183,580 元)，減少 78,109 元(機械及設備 54,859 元、雜項設備 23,250 元)，累計折舊 8,290,079 元，期末餘額 4,072,676 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 2,884,000 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 2,299,000 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)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 585,000 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—臺南市鹽水區歡雅國民小學
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	26,637,000	100.00	29,494,322	100.00	2,857,322	10.73	27,898,727	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	9,147	0.03	7,147	357.35	9,162	0.03
451財產處分收入	1,000	0.00	7,840	0.03	6,840	684.00	8,435	0.03
454利息收入	1,000	0.00	1,307	0.00	307	30.70	727	0.00
46 政府撥入收入	26,608,000	99.89	29,461,913	99.89	2,853,913	10.73	27,862,411	99.87
462公庫撥款收入	26,608,000	99.89	27,534,150	93.35	926,150	3.48	26,041,027	93.34
46Y政府其他撥入收入			1,927,763	6.54	1,927,763	0.00	1,821,384	6.53
4S 教學收入	25,000	0.09	21,350	0.07	-3,650	-14.60	18,621	0.07
4S1學雜費收入	25,000	0.09	21,350	0.07	-3,650	-14.60	18,621	0.07
4Y 其他收入	2,000	0.01	1,912	0.01	-88	-4.40	8,533	0.03
4YY雜項收入	2,000	0.01	1,912	0.01	-88	-4.40	8,533	0.03
5 基金用途	26,666,000	100.00	29,301,996	100.00	2,635,996	9.89	29,053,882	100.00
53 國民教育計畫	19,872,000	74.52	22,063,569	75.30	2,191,569	11.03	19,910,823	68.53
532國民小學教育	19,872,000	74.52	22,063,569	75.30	2,191,569	11.03	19,910,823	68.53
5L 一般行政管理計畫	6,794,000	25.48	7,238,427	24.70	444,427	6.54	9,133,059	31.43
5L1行政管理及推展	6,794,000	25.48	7,238,427	24.70	444,427	6.54	9,133,059	31.43
5M 建築及設備計畫						0.00	10,000	0.03
5M4其他設備							10,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-29,000		192,326		221,326	-763.19	-1,155,155	
期初基金餘額	1,310,688		198,533		-1,112,155	-84.85	1,353,688	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,281,688		390,859		-890,829	-69.50	198,533	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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)	-29,000	192,326	221,326	-763.19
812 調整非現金項目		470,041	470,041	
8124 流動負債淨增(淨減)		470,041	470,041	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-29,000	662,367	691,367	-2,384.02
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		44,255	44,255	
825 增加短期債務及其他負債		1,170,692	1,170,692	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,214,947	1,214,947	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-29,000	1,877,314	1,906,314	-6,573.50
84 期初現金及約當現金	2,893,449	2,201,490	-691,959	-23.91
85 期末現金及約當現金	2,864,449	4,078,804	1,214,355	42.39

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+839,488元; 減少應付代管資產-839,488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	164,449,356	100.00	163,455,785	100.00	993,571	0.61
流動資產	4,078,804	2.48	2,201,490	1.35	1,877,314	85.27
現金	4,078,804	2.48	2,201,490	1.35	1,877,314	85.27
銀行存款	4,078,804	2.48	2,201,490	1.35	1,877,314	85.27
銀行存款-市庫存款	536,271	0.33	577,203	0.35	-40,932	-7.09
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,851,611	1.13	953,909	0.58	897,702	94.11
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	7,186	0.00	29,003	0.02	-21,817	-75.22
銀行存款-保管款-午餐專戶	345,067	0.21	473,398	0.29	-128,331	-27.11
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,338,669	0.81	167,977	0.10	1,170,692	696.94
其他資產	160,370,552	97.52	161,254,295	98.65	-883,743	-0.55
什項資產	160,370,552	97.52	161,254,295	98.65	-883,743	-0.55
暫付及待結轉帳項	71,962	0.04	116,217	0.07	-44,255	-38.08
代管資產	160,298,590	97.48	161,138,078	98.58	-839,488	-0.52
代管資產-土地	134,369,269	81.71	134,369,269	82.21	0	0.00
代管資產-土地改良物	5,076,590	3.09	5,076,590	3.11	0	0.00
代管資產-房屋及設備	16,738,017	10.18	17,021,017	10.41	-283,000	-1.66
代管資產-機械及設備	950,528	0.58	1,046,086	0.64	-95,558	-9.13
代管資產-交通及運輸設備	300,200	0.18	300,200	0.18	0	0.00
代管資產-什項設備	2,863,986	1.74	3,324,916	2.03	-460,930	-13.86
合 計	164,449,356	100.00	163,455,785	100.00	993,571	0.61

註：

臺南市鹽水區歡雅國民小學
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	164,058,497	99.76	163,257,252	99.88	801,245	0.49
流動負債	2,421,238	1.47	1,951,197	1.19	470,041	24.09
應付款項	2,421,238	1.47	1,951,197	1.19	470,041	24.09
應付代收款	2,275,826	1.38	1,572,527	0.96	703,299	44.72
應付費用	145,412	0.09	378,670	0.23	-233,258	-61.60
其他負債	161,637,259	98.29	161,306,055	98.68	331,204	0.21
什項負債	161,637,259	98.29	161,306,055	98.68	331,204	0.21
存入保證金	1,338,669	0.81	167,977	0.10	1,170,692	696.94
應付代管資產	160,298,590	97.48	161,138,078	98.58	-839,488	-0.52
基金餘額	390,859	0.24	198,533	0.12	192,326	96.87
基金餘額	390,859	0.24	198,533	0.12	192,326	96.87
基金餘額	390,859	0.24	198,533	0.12	192,326	96.87
累積餘額	390,859	0.24	198,533	0.12	192,326	96.87
合 計	164,449,356	100.00	163,455,785	100.00	993,571	0.61

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	26,637,000	29,494,322	2,857,322	10.73	
45 財產收入	2,000	9,147	7,147	357.35	
451財產處分收入	1,000	7,840	6,840	684.00	係報廢財產變賣收入超收所致
454利息收入	1,000	1,307	307	30.70	係各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	26,608,000	29,461,913	2,853,913	10.73	
462公庫撥款收入	26,608,000	27,534,150	926,150	3.48	
46Y政府其他撥入收入		1,927,763	1,927,763	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致
4S 教學收入	25,000	21,350	-3,650	-14.60	
4S1學雜費收入	25,000	21,350	-3,650	-14.60	係附設幼兒園學生人數減少，收入不如預期所致
4Y 其他收入	2,000	1,912	-88	-4.40	
4YY雜項收入	2,000	1,912	-88	-4.40	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	26,666,000	29,301,996	2,635,996	9.89	53國民教育計畫增加原因：係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國小合理教師員額編制等經費
53 國民教育計畫	19,872,000	22,063,569	2,191,569	11.03	
532 國民小學教育	19,872,000	22,063,569	2,191,569	11.03	
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)		14,473	14,473		
1 用人費用		14,473	14,473		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,228	14,228		
124 兼職人員酬金		14,228	14,228		
18 福利費		245	245		
181 分擔員工保險費		245	245		
53210304 國小合理教師員額編制		560,410	560,410		
1 用人費用		560,410	560,410		
11 正式員額薪資		433,574	433,574		
113 職員薪金		433,574	433,574		
15 獎金		48,246	48,246		
152 年終獎金		48,246	48,246		
16 退休及卹償金		25,503	25,503		
161 職員退休及離職金		25,503	25,503		
18 福利費		53,087	53,087		
181 分擔員工保險費		53,087	53,087		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		656,232	656,232		
1 用人費用		656,232	656,232		
11 正式員額薪資		497,312	497,312		
113 職員薪金		497,312	497,312		
15 獎金		72,555	72,555		
152 年終獎金		72,555	72,555		
16 退休及卹償金		41,389	41,389		
161 職員退休及離職金		41,389	41,389		
18 福利費		44,976	44,976		
181 分擔員工保險費		44,976	44,976		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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		69,120	69,120		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23,225元，內容：教保員2名教保費
1 用人費用		69,120	69,120		
12 僱傭及兼職人員薪資		69,120	69,120		
124 兼職人員酬金		69,120	69,120		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,225	23,225		
2 服務費用		23,225	23,225		
27 一般服務費		23,225	23,225		
27D 計時與計件人員酬金		23,225	23,225		
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		835,441	835,441		
1 用人費用		834,641	834,641		
11 正式員額薪資		659,102	659,102		
113 職員薪金		659,102	659,102		
15 獎金		35,738	35,738		
152 年終獎金		35,738	35,738		
16 退休及卹償金		43,050	43,050		
161 職員退休及離職金		43,050	43,050		
18 福利費		96,638	96,638		
181 分擔員工保險費		96,638	96,638		
19 提繳費		113	113		
191 提繳工資墊償費用		113	113		
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)		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	19,872,000	19,792,668	-79,332	-0.40	
1 用人費用	19,087,000	19,058,541	-28,459	-0.15	
11 正式員額薪資	13,398,000	12,748,084	-649,916	-4.85	
113 職員薪金	13,015,000	12,365,344	-649,656	-4.99	

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	%	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	433,536	357,536	470.44	
124 兼職人員酬金	76,000	433,536	357,536	470.44	
13 超時工作報酬	61,000	88,112	27,112	44.45	
131 加班費	61,000	88,112	27,112	44.45	
15 獎金	2,920,000	3,284,928	364,928	12.50	
151 考績獎金	1,245,000	1,566,655	321,655	25.84	
152 年終獎金	1,675,000	1,718,273	43,273	2.58	
16 退休及卹償金	1,205,000	1,114,372	-90,628	-7.52	
161 職員退休及離職金	1,182,000	1,090,396	-91,604	-7.75	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,427,000	1,389,288	-37,712	-2.64	
181 分擔員工保險費	1,213,000	1,221,474	8,474	0.70	
18Y 其他福利費	214,000	167,814	-46,186	-21.58	
19 提繳費		221	221		
191 提繳工資墊償費用		221	221		
2 服務費用	636,000	590,062	-45,938	-7.22	
21 水電費	140,000	119,339	-20,661	-14.76	
212 工作場所電費	110,000	103,559	-6,441	-5.86	
214 工作場所水費	30,000	15,780	-14,220	-47.40	
22 郵電費	69,000	26,866	-42,134	-61.06	
221 郵費	5,000	4,207	-793	-15.86	
222 電話費	34,000	17,614	-16,386	-48.19	
224 數據通信費	30,000	5,045	-24,955	-83.18	
23 旅運費	42,000	28,080	-13,920	-33.14	
231 國內旅費	42,000	28,080	-13,920	-33.14	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	55,206	40,206	268.04	
241 印刷及裝訂費	15,000	55,206	40,206	268.04	
25 修理保養及保固費	113,000	131,067	18,067	15.99	
252 一般房屋修護費	71,000	72,812	1,812	2.55	
255 機械及設備修護費	22,000		-22,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	20,000	58,255	38,255	191.28	
27 一般服務費	203,000	174,704	-28,296	-13.94	
277 代理(辦)費	39,000	37,920	-1,080	-2.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	%	
279 外包費	150,000	107,651	-42,349	-28.23	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數100,000元(不含機械保全50,000元)，決算數84,467元(不含機械保全23,184元)，內容：校園除草、樹木修剪及清運等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金		15,533	15,533		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15,533元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	
28 專業服務費	6,000	6,800	800	13.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,800	800	13.33	
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	128,000	143,065	15,065	11.77	
31 使用材料費	4,000	3,500	-500	-12.50	
312 燃料	4,000	3,500	-500	-12.50	
32 用品消耗	124,000	139,565	15,565	12.55	
321 辦公(事務)用品	76,000	84,845	8,845	11.64	
322 報章雜誌	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	47,395	37,395	373.95	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	3,725	1,725	86.25	
32Y 其他用品消耗	28,000		-28,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000		-12,000	-100.00	
45 雜項設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
451 雜項設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
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	8,000		-8,000	-100.00	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		27,000	27,000		
2 服務費用		23,389	23,389		
28 專業服務費		23,389	23,389		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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		23,389	23,389		
3 材料及用品費		3,611	3,611		
32 用品消耗		3,611	3,611		
321 辦公（事務）用品		3,611	3,611		
5L 一般行政管理計畫	6,794,000	7,238,427	444,427	6.54	
5L1 行政管理及推展	6,794,000	7,238,427	444,427	6.54	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	6,794,000	6,810,303	16,303	0.24	
1 用人費用	6,788,000	6,804,303	16,303	0.24	
16 退休及卹償金	6,788,000	6,804,303	16,303	0.24	
161 職員退休及離職金	6,788,000	6,804,303	16,303	0.24	
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		428,124	428,124		
1 用人費用		428,124	428,124		
18 福利費		428,124	428,124		
181 分擔員工保險費		8,024	8,024		
18Y 其他福利費		420,100	420,100		

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	10,343,798	7,017,072	2,097,066	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,911,207	2,911,207		
房屋及建築	1,867,938	680,735	1,054,595	(1)
機械及設備	2,059,175	900,236	485,491	(3)
交通及運輸設備	253,500	79,477	373,400	(1)
雜項設備	3,251,978	2,445,417	183,580	(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：

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			
78,109			1,273,007	4,072,676
		購置消防設備校史室內部整修行政室	822,327	1,419,471
		屋頂整修南棟教室地坪整修		
54,859	(5)	撥入電子白板75吋液晶顯示器購置運	247,216	1,342,355
		動場照明電燈報廢個人電腦紗網撥入		
		網路交換器購置電腦顯示幕擴大音箱		
		不斷電系統冷氣機		
		購置移動式擴大機300W擴大機無線麥	48,228	499,195
		克風混音器電視字幕機電話系統廣播		
		設備		
23,250	(5)	購置鋁方管公告白板報廢吊扇布告白	155,236	811,655
		板購置投影機電視機		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	20	3	教師13人，公務人員3人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含合理教師員額編制1人，增置契約教保員1人，幼兒園廚工1人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函，108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	16	19	3	
工友	1	1	0	
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	17	21	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、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園除草、樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	13,398,000		61,000		2,920,000	1,205,000		1,427,000		19,011,000	76,000	19,087,000
正式人員	13,398,000		61,000		2,920,000	1,205,000		1,427,000		19,011,000		19,011,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						6,788,000				6,788,000		6,788,000
正式人員												
其他人員						6,788,000				6,788,000		6,788,000
合 計	13,398,000		61,000		2,920,000	7,993,000		1,427,000		25,799,000	76,000	25,875,000

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38,758元；279外包費：預算數100,000元(不含機械保全50,000元)，決算數84,467元(不含機械保全23,184元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,245,000元，決算數1,566,655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1,675,000元，決算數1,874,812元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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－臺南市鹽水區歡雅國民小學

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
14,423,072		88,112		3,441,467	1,224,314		1,584,234	334	20,761,533	516,884	21,278,417
14,423,072		88,112		3,441,467	1,201,063		1,537,589	334	20,691,637		20,691,637
					23,251		46,645		69,896	516,884	586,780
					6,804,303		428,124		7,232,427		7,232,427
							428,124		428,124		428,124
					6,804,303				6,804,303		6,804,303
14,423,072		88,112		3,441,467	8,028,617		2,012,358	334	27,993,960	516,884	28,510,844

中華民國108年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歡雅國民小學

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			26,666,000		29,301,996			2,635,996	9.89	53國民教育計畫增加原因：係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國小合理教師員額編制等經費
國民教育計畫			19,872,000		22,063,569			2,191,569	11.03	
一般行政管理計畫			6,794,000		7,238,427			444,427	6.54	

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區歡雅國民小學

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	25,875,000	28,510,844	2,635,844	10.19
11 正式員額薪資	13,398,000	14,423,072	1,025,072	7.65
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	516,884	440,884	580.11
13 超時工作報酬	61,000	88,112	27,112	44.45
15 獎金	2,920,000	3,441,467	521,467	17.86
16 退休及卹償金	7,993,000	8,028,617	35,617	0.45
18 福利費	1,427,000	2,012,358	585,358	41.02
19 提繳費	0	334	334	0.00
2 服務費用	636,000	637,476	1,476	0.23
21 水電費	140,000	119,339	-20,661	-14.76
22 郵電費	69,000	26,866	-42,134	-61.06
23 旅運費	42,000	28,080	-13,920	-33.14
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	55,206	40,206	268.04
25 修理保養及保固費	113,000	131,067	18,067	15.99
27 一般服務費	203,000	198,729	-4,271	-2.10
28 專業服務費	6,000	30,189	24,189	403.15
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	128,000	146,676	18,676	14.59
31 使用材料費	4,000	3,500	-500	-12.50
32 用品消耗	124,000	143,176	19,176	15.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	0	-12,000	-100.00
45 雜項設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	7,000	-8,000	-53.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	26,666,000	29,301,996	2,635,996	9.89

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區歡雅國民小學

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		62,147	62,147		
27D 計時與計件人員酬金		38,758	38,758		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		23,389	23,389		

主辦會計人員：吳秋燕



基金主持人：何滄文

