

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)

臺南市佳里區延平國民小學編

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 24,445,000 元，決算數 27,473,313 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 96 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 89 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 53 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 21,902,090 元，較本年度法定預算數 19,815,000 元，增加 2,087,090 元，計增加 10.53%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等超支併決算經費。

(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 5,571,223 元，較本年度法定預算數 4,630,000 元，增加 941,223 元，計增加 20.33%。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。

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 27,859,756 元，較法定預算數 24,308,000 元，增加 3,551,756 元，計增加 14.61%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 18,000 元，較法定預算數 10,000 元，增加 80,000 元，計增加 80.00%。主要係因：場地設施出借收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

2. 利息收入：決算數 1,690 元，較法定預算數 1,000 元，增加 690 元，計增加 69.00%。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 25,678,608 元，較法定預算數 24,252,000 元，增加 1,426,608 元，計增加 5.88%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 1,964,740 元，較法定預算數 0 元，增加 1,964,740 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。
5. 學雜費收入：決算數 49,328 元，較法定預算數 45,000 元，增加 4,328 元，計增加 9.62%。主要係因：幼稚班雜費收入超收所致。
6. 雜項收入：決算數 147,390 元，較法定預算數 0 元，增加 147,390 元。主要係因：清理以前年度應付代收款經費賸餘繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 27,473,313 元，較法定預算數 24,445,000 元，增加 3,028,313 元，計增加 12.39%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,902,090 元，較法定預算數 19,815,000 元，增加 2,087,090 元，計增加 10.53%。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)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、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超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,571,223 元，較法定預算數 4,630,000 元，增加 941,223 元，計增加 20.33%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 137,000 元，本年度決算賸餘 386,443 元，賸餘原因：用人費用賸餘，並撙節開支所致。

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 137,000 元，本年度決算賸餘 386,443 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 386,443 元，流動負債淨增 38,831 元，業務活動之淨現金流入 425,274 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 155,280 元，其他活動之淨現金流入 155,280 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 580,554 元。

期初現金及約當現金 8,245,050 元。

期末現金及約當現金 8,825,604 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 85,638,632 元，包括：流動資產 8,825,604 元、其他資產 76,813,028 元。

(二)負債總額為 83,773,931 元，包括：流動負債 6,775,903 元、其他負債 76,998,028 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,864,701 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 3,998,810 元，本年度增加 410,927(包括房屋及建築 147,798 元、機械及設備 217,129 元、雜項設備 46,000 元)，累計折舊 3,113,021 元，期末餘額 1,296,716 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 3,405,000 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)、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等計 2,411,000 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 994,000 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—臺南市佳里區延平國民小學
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	24,308,000	100.00	27,859,756	100.00	3,551,756	14.61	26,691,633	100.00
43 勞務收入	10,000	0.04	18,000	0.06	8,000	80.00	10,000	0.04
431服務收入	10,000	0.04	18,000	0.06	8,000	80.00	10,000	0.04
45 財產收入	1,000	0.00	1,690	0.01	690	69.00	1,540	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,690	0.01	690	69.00	1,540	0.01
46 政府撥入收入	24,252,000	99.77	27,643,348	99.22	3,391,348	13.98	26,629,753	99.77
462公庫撥款收入	24,252,000	99.77	25,678,608	92.17	1,426,608	5.88	24,750,482	92.73
46Y政府其他撥入收入			1,964,740	7.05	1,964,740	0.00	1,879,271	7.04
4S 教學收入	45,000	0.19	49,328	0.18	4,328	9.62	50,340	0.19
4S1學雜費收入	45,000	0.19	49,328	0.18	4,328	9.62	50,340	0.19
4Y 其他收入			147,390	0.53	147,390	0.00		
4YY雜項收入			147,390	0.53	147,390	0.00		
5 基金用途	24,445,000	100.00	27,473,313	100.00	3,028,313	12.39	26,699,336	100.00
53 國民教育計畫	19,815,000	81.06	21,902,090	79.72	2,087,090	10.53	20,924,674	78.37
532國民小學教育	19,815,000	81.06	21,902,090	79.72	2,087,090	10.53	20,924,674	78.37
5L 一般行政管理計畫	4,630,000	18.94	5,571,223	20.28	941,223	20.33	5,717,662	21.41
5L1行政管理及推展	4,630,000	18.94	5,571,223	20.28	941,223	20.33	5,717,662	21.41
5M 建築及設備計畫						0.00	57,000	0.21
5M4其他設備							57,000	0.21
本期賸餘(短絀-)	-137,000		386,443		523,443	-382.08	-7,703	
期初基金餘額	1,331,961		1,478,258		146,297	10.98	1,485,961	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,194,961		1,864,701		669,740	56.05	1,478,258	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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)	-137,000	386,443	523,443	-382.08
812 調整非現金項目		38,831	38,831	
8124 流動負債淨增(淨減)		38,831	38,831	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-137,000	425,274	562,274	-410.42
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		155,280	155,280	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		155,280	155,280	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-137,000	580,554	717,554	-523.76
84 期初現金及約當現金	7,914,431	8,245,050	330,619	4.18
85 期末現金及約當現金	7,777,431	8,825,604	1,048,173	13.48

備註:不影響現金之其他活動:

增加代管資產-1,145,952元;增加應付代管資產+1,145,952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	85,638,632	100.00	83,912,126	100.00	1,726,506	2.06
流動資產	8,825,604	10.31	8,245,050	9.83	580,554	7.04
現金	8,825,604	10.31	8,245,050	9.83	580,554	7.04
銀行存款	8,825,604	10.31	8,245,050	9.83	580,554	7.04
銀行存款-市庫存款	2,037,202	2.38	1,791,725	2.14	245,477	13.70
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,041,869	2.38	2,084,708	2.48	-42,839	-2.05
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	218,618	0.26	218,443	0.26	175	0.08
銀行存款-保管款-午餐專戶	747,863	0.87	535,879	0.64	211,984	39.56
銀行存款-保管款-其他	3,595,052	4.20	3,584,575	4.27	10,477	0.29
銀行存款-保管款-保管款專戶	185,000	0.22	29,720	0.04	155,280	522.48
其他資產	76,813,028	89.69	75,667,076	90.17	1,145,952	1.51
什項資產	76,813,028	89.69	75,667,076	90.17	1,145,952	1.51
代管資產	76,813,028	89.69	75,667,076	90.17	1,145,952	1.51
代管資產-土地	45,838,080	53.53	44,692,128	53.26	1,145,952	2.56
代管資產-土地改良物	3,737,379	4.36	3,737,379	4.45	0	0.00
代管資產-房屋及設備	21,184,493	24.74	21,184,493	25.25	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,971,693	2.30	1,971,693	2.35	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	251,329	0.29	251,329	0.30	0	0.00
代管資產-什項設備	3,830,054	4.47	3,830,054	4.56	0	0.00
合 計	85,638,632	100.00	83,912,126	100.00	1,726,506	2.06

註：

臺南市佳里區延平國民小學
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	83,773,931	97.82	82,433,868	98.24	1,340,063	1.63
流動負債	6,775,903	7.91	6,737,072	8.03	38,831	0.58
應付款項	6,775,903	7.91	6,737,072	8.03	38,831	0.58
應付代收款	6,603,402	7.71	6,423,605	7.66	179,797	2.80
應付費用	172,501	0.20	313,467	0.37	-140,966	-44.97
其他負債	76,998,028	89.91	75,696,796	90.21	1,301,232	1.72
什項負債	76,998,028	89.91	75,696,796	90.21	1,301,232	1.72
存入保證金	185,000	0.22	29,720	0.04	155,280	522.48
應付代管資產	76,813,028	89.69	75,667,076	90.17	1,145,952	1.51
基金餘額	1,864,701	2.18	1,478,258	1.76	386,443	26.14
基金餘額	1,864,701	2.18	1,478,258	1.76	386,443	26.14
基金餘額	1,864,701	2.18	1,478,258	1.76	386,443	26.14
累積餘額	1,864,701	2.18	1,478,258	1.76	386,443	26.14
合 計	85,638,632	100.00	83,912,126	100.00	1,726,506	2.06

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	24,308,000	27,859,756	3,551,756	14.61	
43 勞務收入	10,000	18,000	8,000	80.00	
431服務收入	10,000	18,000	8,000	80.00	場地設施出借收入超逾預期，依實際情形覈實辦理繳庫。
45 財產收入	1,000	1,690	690	69.00	
454利息收入	1,000	1,690	690	69.00	利息收入超逾預期，依實際情形覈實辦理繳庫。
46 政府撥入收入	24,252,000	27,643,348	3,391,348	13.98	
462公庫撥款收入	24,252,000	25,678,608	1,426,608	5.88	
46Y政府其他撥入收入		1,964,740	1,964,740	0.00	辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算經費所致。
4S 教學收入	45,000	49,328	4,328	9.62	
4S1學雜費收入	45,000	49,328	4,328	9.62	
4Y 其他收入		147,390	147,390	0.00	
4YY雜項收入		147,390	147,390	0.00	清理以前年度應付代收款經費賸餘，依實際情形覈實辦理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	24,445,000	27,473,313	3,028,313	12.39	53 國民教育計畫增加原因：係為提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算
53 國民教育計畫	19,815,000	21,902,090	2,087,090	10.53	
532 國民小學教育	19,815,000	21,902,090	2,087,090	10.53	
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)		26,090	26,090		
1 用人費用		26,090	26,090		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,606	25,606		
124 兼職人員酬金		25,606	25,606		
18 福利費		484	484		
181 分擔員工保險費		484	484		
53210304 國小合理教師員額編制		647,470	647,470		
1 用人費用		647,470	647,470		
11 正式員額薪資		486,643	486,643		
113 職員薪金		486,643	486,643		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		30,644	30,644		
161 職員退休及離職金		30,644	30,644		
18 福利費		61,392	61,392		
181 分擔員工保險費		61,392	61,392		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		789,396	789,396		
1 用人費用		789,396	789,396		
11 正式員額薪資		608,003	608,003		
113 職員薪金		608,003	608,003		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		51,800	51,800		
161 職員退休及離職金		51,800	51,800		
18 福利費		53,003	53,003		
181 分擔員工保險費		53,003	53,003		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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		61,560	61,560		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
1 用人費用		61,560	61,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,560	61,560		
124 兼職人員酬金		61,560	61,560		
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		
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		739,086	739,086		
1 用人費用		738,286	738,286		
11 正式員額薪資		549,498	549,498		
113 職員薪金		549,498	549,498		
15 獎金		53,778	53,778		
152 年終獎金		53,778	53,778		
16 退休及卹償金		28,763	28,763		
161 職員退休及離職金		28,763	28,763		
18 福利費		106,247	106,247		
181 分擔員工保險費		106,247	106,247		
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)		52,000	52,000		
1 用人費用		52,000	52,000		
11 正式員額薪資		52,000	52,000		
113 職員薪金		52,000	52,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,815,000	19,502,788	-312,212	-1.58	
1 用人費用	18,782,000	18,616,390	-165,610	-0.88	
11 正式員額薪資	13,097,000	12,577,336	-519,664	-3.97	
113 職員薪金	13,097,000	12,577,336	-519,664	-3.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	369,289	286,289	344.93	
124 兼職人員酬金	83,000	369,289	286,289	344.93	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	%	
13 超時工作報酬	64,000	71,432	7,432	11.61	
131 加班費	64,000	71,432	7,432	11.61	
15 獎金	3,013,000	3,121,468	108,468	3.60	
151 考績獎金	1,437,000	1,542,855	105,855	7.37	
152 年終獎金	1,576,000	1,578,613	2,613	0.17	
16 退休及卹償金	1,173,000	1,147,740	-25,260	-2.15	
161 職員退休及離職金	1,173,000	1,147,740	-25,260	-2.15	
18 福利費	1,352,000	1,329,125	-22,875	-1.69	
181 分擔員工保險費	1,162,000	1,159,325	-2,675	-0.23	
18Y 其他福利費	190,000	169,800	-20,200	-10.63	
2 服務費用	774,000	679,831	-94,169	-12.17	
21 水電費	160,000	133,011	-26,989	-16.87	
212 工作場所電費	135,000	113,102	-21,898	-16.22	
214 工作場所水費	25,000	19,909	-5,091	-20.36	
22 郵電費	74,000	29,906	-44,094	-59.59	
221 郵費	20,000	5,825	-14,175	-70.88	
222 電話費	24,000	19,016	-4,984	-20.77	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	42,000	44,346	2,346	5.59	
231 國內旅費	42,000	44,346	2,346	5.59	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	500	-500	-50.00	
241 印刷及裝訂費	1,000	500	-500	-50.00	
25 修理保養及保固費	129,000	119,548	-9,452	-7.33	
252 一般房屋修護費	73,000	8,350	-64,650	-88.56	
255 機械及設備修護費	8,000	9,200	1,200	15.00	
256 交通及運輸設備修護費	6,000		-6,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	42,000	101,998	59,998	142.85	
27 一般服務費	311,000	302,520	-8,480	-2.73	
277 代理(辦)費	39,000	44,200	5,200	13.33	
279 外包費	80,000	19,320	-60,680	-75.85	279外包費:機械保全
27D 計時與計件人員酬金	180,000	227,000	47,000	26.11	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180,000元，決算數227,000元，內容：臨時僱工2名
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	9,000	2,000	-7,000	-77.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000		-6,000	-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	210,000	175,867	-34,133	-16.25	
31 使用材料費	10,000	6,256	-3,744	-37.44	
312 燃料	10,000	6,256	-3,744	-37.44	
32 用品消耗	200,000	169,611	-30,389	-15.19	
321 辦公(事務)用品	155,000	147,731	-7,269	-4.69	
322 報章雜誌	6,000	6,000			
323 農業與園藝用品及環境 美化費	10,000	9,380	-620	-6.20	
326 食品		434	434		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	6,066	1,066	21.32	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	48,000	29,700	-18,300	-38.13	
45 雜項設備租金	48,000	29,700	-18,300	-38.13	
451 雜項設備租金	48,000	29,700	-18,300	-38.13	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5L 一般行政管理計畫	4,630,000	5,571,223	941,223	20.33	
5L1 行政管理及推展	4,630,000	5,571,223	941,223	20.33	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,630,000	5,265,223	635,223	13.72	
1 用人費用	4,618,000	5,253,223	635,223	13.76	
15 獎金	67,000	66,937	-63	-0.09	
152 年終獎金	67,000	66,937	-63	-0.09	
16 退休及卹償金	4,551,000	5,186,286	635,286	13.96	5L一般行政管理計畫增加原因： 係為統籌支撥經費
161 職員退休及離職金	4,551,000	5,186,286	635,286	13.96	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	12,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	%	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		306,000	306,000		
1 用人費用		306,000	306,000		
18 福利費		306,000	306,000		
18Y 其他福利費		306,000	306,000		

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	3,998,810	2,809,826	410,927	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	304,862	304,862		
房屋及建築	1,314,533	1,025,066	147,798	(1)
機械及設備	1,313,093	822,045	217,129	(3)
交通及運輸設備	79,000	25,806		
雜項設備	987,322	632,047	46,000	(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：

臺南市佳里區延平國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

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			
			303,195	1,296,716
			20,187	417,078
		主要係教育局撥入影像分析處理設備 2部、顯示器1臺、其他影像設備1臺 、電腦4臺、網路交換器2臺	179,542	528,635
			9,780	43,414
		主要係購置冷藏櫃1台	93,686	307,589

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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—臺南市佳里區延平國民小學
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	15	18	3	教師14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：係增加超併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，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17日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	15	18	3	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	15	20	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：教保員1名教保費、臨時僱工2人

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	13,097,000		64,000		3,013,000	1,173,000		1,352,000		18,699,000	83,000	18,782,000
正式人員	13,097,000		64,000		3,013,000	1,173,000		1,352,000		18,699,000		18,699,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫					67,000	4,551,000				4,618,000		4,618,000
正式人員												
其他人員					67,000	4,551,000				4,618,000		4,618,000
合 計	13,097,000		64,000		3,080,000	5,724,000		1,352,000		23,317,000	83,000	23,400,000

1 服務費用支付編制外之進用人力情形

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180,000元，決算數238,700元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,437,000元，決算數1,542,855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1,643,000元，決算數1,844,709元，內容：教職員工年終獎金決算人數17名、月退休人員年終慰問金決算人數1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－臺南市佳里區延平國民小學

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
14,345,480		71,432		3,320,627	1,258,947		1,550,251		20,546,737	456,455	21,003,192
14,345,480		71,432		3,320,627	1,242,933		1,523,789		20,504,261		20,504,261
					16,014		26,462		42,476	456,455	498,931
				66,937	5,186,286		306,000		5,559,223		5,559,223
							306,000		306,000		306,000
				66,937	5,186,286				5,253,223		5,253,223
14,345,480		71,432		3,387,564	6,445,233		1,856,251		26,105,960	456,455	26,562,415

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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—臺南市佳里區延平國民小學

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			24,445,000		27,473,313		3,028,313	12.39	53 國民教育計畫增加原因：係為提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算經費 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
國民教育計畫			19,815,000		21,902,090		2,087,090	10.53	
一般行政管理計畫			4,630,000		5,571,223		941,223	20.33	

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區延平國民小學

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	23,400,000	26,562,415	3,162,415	13.51
11 正式員額薪資	13,097,000	14,345,480	1,248,480	9.53
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	456,455	373,455	449.95
13 超時工作報酬	64,000	71,432	7,432	11.61
15 獎金	3,080,000	3,387,564	307,564	9.99
16 退休及卹償金	5,724,000	6,445,233	721,233	12.60
18 福利費	1,352,000	1,856,251	504,251	37.30
2 服務費用	774,000	692,331	-81,669	-10.55
21 水電費	160,000	133,011	-26,989	-16.87
22 郵電費	74,000	29,906	-44,094	-59.59
23 旅運費	42,000	44,346	2,346	5.59
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	500	-500	-50.00
25 修理保養及保固費	129,000	119,548	-9,452	-7.33
27 一般服務費	311,000	315,020	4,020	1.29
28 專業服務費	9,000	2,000	-7,000	-77.78
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	210,000	175,867	-34,133	-16.25
31 使用材料費	10,000	6,256	-3,744	-37.44
32 用品消耗	200,000	169,611	-30,389	-15.19
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	29,700	-18,300	-38.13
45 雜項設備租金	48,000	29,700	-18,300	-38.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
合 計	24,445,000	27,473,313	3,028,313	12.39

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區延平國民小學

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	183,000	240,700	57,700	31.53	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	238,700	58,700	32.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	

主辦會計人員：楊麗嫻



基金主持人：陳三億

