

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)

臺南市歸仁區大潭國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 27,801,000 元，決算數 28,957,635 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 174 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 8 班，學生人數 160 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 25,539,076 元，較本年度法定預算數 24,707,000 元，增加 832,076 元，計增加 3.37%。

(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 3,298,866 元，較本年度法定預算數 2,972,000 元，增加 326,866 元，計增加 11.00%。主要係因退休教育人員退休金、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。

(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。本年度決算數 119,693 元，較本年度法定預算數 122,000 元，減少 2,307 元，計減少 1.89%。

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 29,109,792 元，較法定預算數 27,671,000 元，增加 1,438,792 元，計增加 5.20%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 4,400 元，較法定預算數 0 元，增加 4,400 元。主要係因：場地使用費收入按實際情形辦理。

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 9,741 元，較法定預算數 0 元，增加 9,741 元。主要係因：財產報廢收入按實際情形辦理。
3. 利息收入：決算數 2,265 元，較法定預算數 2,000 元，增加 265 元，計增加 13.25%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 26,347,821 元，較法定預算數 27,635,000 元，減少 1,287,179 元，計減少 4.66%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,709,677 元，較法定預算數 0 元，增加 2,709,677 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)、國民小學充實行政人力計畫、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 32,780 元，較法定預算數 26,000 元，增加 6,780 元，計增加 26.08%。主要係因：原住民幼童學費收入較預期增加。
7. 雜項收入：決算數 3,108 元，較法定預算數 8,000 元，減少 4,892 元，計減少 61.15%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,957,635 元，較法定預算數 27,801,000 元，增加 1,156,635 元，計增加 4.16%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 25,539,076 元，較法定預算數 24,707,000 元，增加 832,076 元，計增加 3.37%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,298,866 元，較法定預算數 2,972,000 元，增加 326,866 元，計增加 11.00%。主要係因：退休教育人員退休金、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。
3. 建築及設備計畫：決算數 119,693 元，較法定預算數 122,000 元，減少 2,307 元，計減少 1.89%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 130,000 元，本年度決算賸餘數 152,157 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 152,157 元，流動資產淨減 5,287 元，流動負債淨增 235,330 元，業務活動之淨現金流入 392,774 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，增加其他資產 7,877 元，減少短期債務及其他負債 58,110 元，其他活動之淨現金流出 65,987 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 326,787 元。

期初現金及約當現金 9,007,221 元。

期末現金及約當現金 9,334,008 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,028,800,525 元，包括：流動資產 9,334,008 元、其他資產 1,019,466,517 元。

(二)負債總額為 1,028,043,637 元，包括：流動負債 8,534,997 元、其他負債 1,019,508,640 元。

(三)基金餘額為累積餘額 756,888 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 7,783,252 元，本年度增加 1,531,342 元(包括房屋及建築 667,930 元、機械及設備 522,585 元、交通及運輸設備 10,000 元、雜項設備 330,827 元)，減少 151,501 元(機械及設備 56,826 元、雜項設備 94,675 元)，累計折舊 4,712,994 元，期末餘額 4,450,099 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 3,553,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計 3,225,000 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 328,000 元，因未及於 108 年度編列預

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

算，經臺南市政府 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—臺南市歸仁區大潭國民小學
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	27,671,000	100.00	29,109,792	100.00	1,438,792	5.20	28,485,175	100.00
43 勞務收入			4,400	0.02	4,400	0.00	1,000	0.00
431服務收入			4,400	0.02	4,400	0.00	1,000	0.00
45 財產收入	2,000	0.01	12,006	0.04	10,006	500.30	2,033	0.01
451財產處分收入			9,741	0.03	9,741	0.00		
454利息收入	2,000	0.01	2,265	0.01	265	13.25	2,033	0.01
46 政府撥入收入	27,635,000	99.87	29,057,498	99.82	1,422,498	5.15	28,450,089	99.88
462公庫撥款收入	27,635,000	99.87	26,347,821	90.51	-1,287,179	-4.66	26,077,800	91.55
46Y政府其他撥入收入			2,709,677	9.31	2,709,677	0.00	2,372,289	8.33
4S 教學收入	26,000	0.09	32,780	0.11	6,780	26.08	26,190	0.09
4S1學雜費收入	26,000	0.09	32,780	0.11	6,780	26.08	26,190	0.09
4Y 其他收入	8,000	0.03	3,108	0.01	-4,892	-61.15	5,863	0.02
4YY雜項收入	8,000	0.03	3,108	0.01	-4,892	-61.15	5,863	0.02
5 基金用途	27,801,000	100.00	28,957,635	100.00	1,156,635	4.16	28,606,155	100.00
53 國民教育計畫	24,707,000	88.87	25,539,076	88.19	832,076	3.37	25,172,189	88.00
532國民小學教育	24,707,000	88.87	25,539,076	88.19	832,076	3.37	25,172,189	88.00
5L 一般行政管理計畫	2,972,000	10.69	3,298,866	11.39	326,866	11.00	3,433,966	12.00
5L1行政管理及推展	2,972,000	10.69	3,298,866	11.39	326,866	11.00	3,433,966	12.00
5M 建築及設備計畫	122,000	0.44	119,693	0.41	-2,307	-1.89		
5M4其他設備	122,000	0.44	119,693	0.41	-2,307	-1.89		
本期賸餘 (短絀-)	-130,000		152,157		282,157	-217.04	-120,980	
期初基金餘額	535,711		604,731		69,020	12.88	725,711	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	405,711		756,888		351,177	86.56	604,731	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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)	-130,000	152,157	282,157	-217.04
812 調整非現金項目		240,617	240,617	
8123 流動資產淨減(淨增)		5,287	5,287	
8124 流動負債淨增(淨減)		235,330	235,330	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-130,000	392,774	522,774	-402.13
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-7,877	-7,877	
82D 減少短期債務及其他負債		-58,110	-58,110	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-65,987	-65,987	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-130,000	326,787	456,787	-351.37
84 期初現金及約當現金	8,516,966	9,007,221	490,255	5.76
85 期末現金及約當現金	8,386,966	9,334,008	947,042	11.29

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-2,625,578元;增加應付代管資產+2,625,578元

DATE	DESCRIPTION	AMOUNT	CHECK NO.	BANK
1/1	1/1	100.00	100	100
1/2	1/2	100.00	101	100
1/3	1/3	100.00	102	100
1/4	1/4	100.00	103	100
1/5	1/5	100.00	104	100
1/6	1/6	100.00	105	100
1/7	1/7	100.00	106	100
1/8	1/8	100.00	107	100
1/9	1/9	100.00	108	100
1/10	1/10	100.00	109	100
1/11	1/11	100.00	110	100
1/12	1/12	100.00	111	100
1/13	1/13	100.00	112	100
1/14	1/14	100.00	113	100
1/15	1/15	100.00	114	100
1/16	1/16	100.00	115	100
1/17	1/17	100.00	116	100
1/18	1/18	100.00	117	100
1/19	1/19	100.00	118	100
1/20	1/20	100.00	119	100
1/21	1/21	100.00	120	100
1/22	1/22	100.00	121	100
1/23	1/23	100.00	122	100
1/24	1/24	100.00	123	100
1/25	1/25	100.00	124	100
1/26	1/26	100.00	125	100
1/27	1/27	100.00	126	100
1/28	1/28	100.00	127	100
1/29	1/29	100.00	128	100
1/30	1/30	100.00	129	100
1/31	1/31	100.00	130	100
2/1	2/1	100.00	131	100
2/2	2/2	100.00	132	100
2/3	2/3	100.00	133	100
2/4	2/4	100.00	134	100
2/5	2/5	100.00	135	100
2/6	2/6	100.00	136	100
2/7	2/7	100.00	137	100
2/8	2/8	100.00	138	100
2/9	2/9	100.00	139	100
2/10	2/10	100.00	140	100
2/11	2/11	100.00	141	100
2/12	2/12	100.00	142	100
2/13	2/13	100.00	143	100
2/14	2/14	100.00	144	100
2/15	2/15	100.00	145	100
2/16	2/16	100.00	146	100
2/17	2/17	100.00	147	100
2/18	2/18	100.00	148	100
2/19	2/19	100.00	149	100
2/20	2/20	100.00	150	100
2/21	2/21	100.00	151	100
2/22	2/22	100.00	152	100
2/23	2/23	100.00	153	100
2/24	2/24	100.00	154	100
2/25	2/25	100.00	155	100
2/26	2/26	100.00	156	100
2/27	2/27	100.00	157	100
2/28	2/28	100.00	158	100
2/29	2/29	100.00	159	100
2/30	2/30	100.00	160	100
2/31	2/31	100.00	161	100
3/1	3/1	100.00	162	100
3/2	3/2	100.00	163	100
3/3	3/3	100.00	164	100
3/4	3/4	100.00	165	100
3/5	3/5	100.00	166	100
3/6	3/6	100.00	167	100
3/7	3/7	100.00	168	100
3/8	3/8	100.00	169	100
3/9	3/9	100.00	170	100
3/10	3/10	100.00	171	100
3/11	3/11	100.00	172	100
3/12	3/12	100.00	173	100
3/13	3/13	100.00	174	100
3/14	3/14	100.00	175	100
3/15	3/15	100.00	176	100
3/16	3/16	100.00	177	100
3/17	3/17	100.00	178	100
3/18	3/18	100.00	179	100
3/19	3/19	100.00	180	100
3/20	3/20	100.00	181	100
3/21	3/21	100.00	182	100
3/22	3/22	100.00	183	100
3/23	3/23	100.00	184	100
3/24	3/24	100.00	185	100
3/25	3/25	100.00	186	100
3/26	3/26	100.00	187	100
3/27	3/27	100.00	188	100
3/28	3/28	100.00	189	100
3/29	3/29	100.00	190	100
3/30	3/30	100.00	191	100
3/31	3/31	100.00	192	100
4/1	4/1	100.00	193	100
4/2	4/2	100.00	194	100
4/3	4/3	100.00	195	100
4/4	4/4	100.00	196	100
4/5	4/5	100.00	197	100
4/6	4/6	100.00	198	100
4/7	4/7	100.00	199	100
4/8	4/8	100.00	200	100
4/9	4/9	100.00	201	100
4/10	4/10	100.00	202	100
4/11	4/11	100.00	203	100
4/12	4/12	100.00	204	100
4/13	4/13	100.00	205	100
4/14	4/14	100.00	206	100
4/15	4/15	100.00	207	100
4/16	4/16	100.00	208	100
4/17	4/17	100.00	209	100
4/18	4/18	100.00	210	100
4/19	4/19	100.00	211	100
4/20	4/20	100.00	212	100
4/21	4/21	100.00	213	100
4/22	4/22	100.00	214	100
4/23	4/23	100.00	215	100
4/24	4/24	100.00	216	100
4/25	4/25	100.00	217	100
4/26	4/26	100.00	218	100
4/27	4/27	100.00	219	100
4/28	4/28	100.00	220	100
4/29	4/29	100.00	221	100
4/30	4/30	100.00	222	100
4/31	4/31	100.00	223	100
5/1	5/1	100.00	224	100
5/2	5/2	100.00	225	100
5/3	5/3	100.00	226	100
5/4	5/4	100.00	227	100
5/5	5/5	100.00	228	100
5/6	5/6	100.00	229	100
5/7	5/7	100.00	230	100
5/8	5/8	100.00	231	100
5/9	5/9	100.00	232	100
5/10	5/10	100.00	233	100
5/11	5/11	100.00	234	100
5/12	5/12	100.00	235	100
5/13	5/13	100.00	236	100
5/14	5/14	100.00	237	100
5/15	5/15	100.00	238	100
5/16	5/16	100.00	239	100
5/17	5/17	100.00	240	100
5/18	5/18	100.00	241	100
5/19	5/19	100.00	242	100
5/20	5/20	100.00	243	100
5/21	5/21	100.00	244	100
5/22	5/22	100.00	245	100
5/23	5/23	100.00	246	100
5/24	5/24	100.00	247	100
5/25	5/25	100.00	248	100
5/26	5/26	100.00	249	100
5/27	5/27	100.00	250	100
5/28	5/28	100.00	251	100
5/29	5/29	100.00	252	100
5/30	5/30	100.00	253	100
5/31	5/31	100.00	254	100
6/1	6/1	100.00	255	100
6/2	6/2	100.00	256	100
6/3	6/3	100.00	257	100
6/4	6/4	100.00	258	100
6/5	6/5	100.00	259	100
6/6	6/6	100.00	260	100
6/7	6/7	100.00	261	100
6/8	6/8	100.00	262	100
6/9	6/9	100.00	263	100
6/10	6/10	100.00	264	100
6/11	6/11	100.00	265	100
6/12	6/12	100.00	266	100
6/13	6/13	100.00	267	100
6/14	6/14	100.00	268	100
6/15	6/15	100.00	269	100
6/16	6/16	100.00	270	100
6/17	6/17	100.00	271	100
6/18	6/18	100.00	272	100
6/19	6/19	100.00	273	100
6/20	6/20	100.00	274	100
6/21	6/21	100.00	275	100
6/22	6/22	100.00	276	100
6/23	6/23	100.00	277	100
6/24	6/24	100.00	278	100
6/25	6/25	100.00	279	100
6/26	6/26	100.00	280	100
6/27	6/27	100.00	281	100
6/28	6/28	100.00	282	100
6/29	6/29	100.00	283	100
6/30	6/30	100.00	284	100
6/31	6/31	100.00	285	100
7/1	7/1	100.00	286	100
7/2	7/2	100.00	287	100
7/3	7/3	100.00	288	100
7/4	7/4	100.00	289	100
7/5	7/5	100.00	290	100
7/6	7/6	100.00	291	100
7/7	7/7	100.00	292	100
7/8	7/8	100.00	293	100
7/9	7/9	100.00	294	100
7/10	7/10	100.00	295	100
7/11	7/11	100.00	296	100
7/12	7/12	100.00	297	100
7/13	7/13	100.00	298	100
7/14	7/14	100.00	299	100
7/15	7/15	100.00	300	100
7/16	7/16	100.00	301	100
7/17	7/17	100.00	302	100
7/18	7/18	100.00	303	100
7/19	7/19	100.00	304	100
7/20	7/20	100.00	305	100
7/21	7/21	100.00	306	100
7/22	7/22	100.00	307	100
7/23	7/23	100.00	308	100
7/24	7/24	100.00	309	100
7/25	7/25	100.00	310	100
7/26	7/26	100.00	311	100
7/27	7/27	100.00	312	100
7/28	7/28	100.00	313	100
7/29	7/29	100.00	314	100
7/30	7/30	100.00	315	100
7/31	7/31	100.00	316	100
8/1	8/1	100.00	317	100
8/2	8/2	100.00	318	100
8/3	8/3	100.00	319	100
8/4	8/4	100.00	320	100
8/5	8/5	100.00	321	100
8/6	8/6	100.00	322	100
8/7	8/7	100.00	323	100
8/8	8/8	100.00	324	100
8/9	8/9	100.00	325	100
8/10	8/10	100.00	326	100
8/11	8/11	100.00	327	100
8/12	8/12	100.00	328	100
8/13	8/13	100.00	329	100
8/14	8/14	100.00	330	100
8/15	8/15	100.00	331	100
8/16	8/16	100.00	332	100
8/17	8/17	100.00	333	100
8/18	8/18	100.00	334	100
8/19	8/19	100.00	335	100
8/20	8/20	100.00	336	100
8/21	8/21	100.00	337	100
8/22	8/22	100.00	338	100
8/23	8/23	100.00	339	100
8/24	8/24	100.00	340	100
8/25	8/25	100.00	341	100
8/26	8/26	100.00	342	100
8/27	8/27	100.00	343	100
8/28	8/2			

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	1,028,800,525	100.00	1,025,845,570	100.00	2,954,955	0.29
流動資產	9,334,008	0.91	9,012,508	0.88	321,500	3.57
現金	9,334,008	0.91	9,007,221	0.88	326,787	3.63
銀行存款	9,334,008	0.91	9,007,221	0.88	326,787	3.63
銀行存款-市庫存款	1,109,597	0.11	910,062	0.09	199,535	21.93
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,410,339	0.43	4,213,446	0.41	196,893	4.67
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	26,606	0.00	50,705	0.00	-24,099	-47.53
銀行存款-保管款-午餐專戶	400,278	0.04	378,974	0.04	21,304	5.62
銀行存款-保管款-其他	3,337,188	0.32	3,345,924	0.33	-8,736	-0.26
銀行存款-保管款-保管款專戶	50,000	0.00	108,110	0.01	-58,110	-53.75
預付款項	0	0.00	5,287	0.00	-5,287	-100.00
預付費用	0	0.00	5,287	0.00	-5,287	-100.00
其他資產	1,019,466,517	99.09	1,016,833,062	99.12	2,633,455	0.26
什項資產	1,019,466,517	99.09	1,016,833,062	99.12	2,633,455	0.26
暫付及待結轉帳項	7,877	0.00	0	0.00	7,877	0.00
代管資產	1,019,458,640	99.09	1,016,833,062	99.12	2,625,578	0.26
代管資產-土地	983,772,749	95.62	979,364,639	95.47	4,408,110	0.45
代管資產-土地改良物	3,970,000	0.39	3,970,000	0.39	0	0.00
代管資產-房屋及設備	27,610,306	2.68	27,617,697	2.69	-7,391	-0.03
代管資產-機械及設備	2,130,102	0.21	2,289,187	0.22	-159,085	-6.95
代管資產-交通及運輸設備	187,300	0.02	237,650	0.02	-50,350	-21.19
代管資產-什項設備	1,788,183	0.17	3,353,889	0.33	-1,565,706	-46.68
合 計	1,028,800,525	100.00	1,025,845,570	100.00	2,954,955	0.29

註：

臺南市歸仁區大潭國民小學
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	1,028,043,637	99.93	1,025,240,839	99.94	2,802,798	0.27
流動負債	8,534,997	0.83	8,299,667	0.81	235,330	2.84
應付款項	8,534,997	0.83	8,299,667	0.81	235,330	2.84
應付代收款	8,182,288	0.80	7,989,049	0.78	193,239	2.42
應付費用	352,709	0.03	310,618	0.03	42,091	13.55
其他負債	1,019,508,640	99.10	1,016,941,172	99.13	2,567,468	0.25
什項負債	1,019,508,640	99.10	1,016,941,172	99.13	2,567,468	0.25
存入保證金	50,000	0.00	108,110	0.01	-58,110	-53.75
應付代管資產	1,019,458,640	99.09	1,016,833,062	99.12	2,625,578	0.26
基金餘額	756,888	0.07	604,731	0.06	152,157	25.16
基金餘額	756,888	0.07	604,731	0.06	152,157	25.16
基金餘額	756,888	0.07	604,731	0.06	152,157	25.16
累積餘額	756,888	0.07	604,731	0.06	152,157	25.16
合 計	1,028,800,525	100.00	1,025,845,570	100.00	2,954,955	0.29

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	27,671,000	29,109,792	1,438,792	5.20	
43 勞務收入		4,400	4,400	0.00	
431服務收入		4,400	4,400	0.00	係場地設施使用費收入較預期增加
45 財產收入	2,000	12,006	10,006	500.30	
451財產處分收入		9,741	9,741	0.00	係財產報廢收入按實際情形辦理
454利息收入	2,000	2,265	265	13.25	係各專戶利息收入超收
46 政府撥入收入	27,635,000	29,057,498	1,422,498	5.15	
462公庫撥款收入	27,635,000	26,347,821	-1,287,179	-4.66	
46Y政府其他撥入收入		2,709,677	2,709,677	0.00	係國小合理教師員額編制等補助，依規定以超收支併決算方式辦理
4S 教學收入	26,000	32,780	6,780	26.08	
4S1學雜費收入	26,000	32,780	6,780	26.08	係原住民幼童學費收入較預期增加
4Y 其他收入	8,000	3,108	-4,892	-61.15	
4YY雜項收入	8,000	3,108	-4,892	-61.15	係資源回收收入不如預期

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	27,801,000	28,957,635	1,156,635	4.16	
53 國民教育計畫	24,707,000	25,539,076	832,076	3.37	
532 國民小學教育	24,707,000	25,539,076	832,076	3.37	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		95,388	95,388		
1 用人費用		95,388	95,388		
11 正式員額薪資		95,388	95,388		
113 職員薪金		95,388	95,388		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,281	24,281		
1 用人費用		24,281	24,281		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,061	24,061		
124 兼職人員酬金		24,061	24,061		
18 福利費		220	220		
181 分擔員工保險費		220	220		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		510,787	510,787		
2 服務費用		510,787	510,787		
27 一般服務費		510,787	510,787		
27D 計時與計件人員酬金		510,787	510,787		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510,787元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		858,721	858,721		
1 用人費用		858,721	858,721		
11 正式員額薪資		503,214	503,214		
113 職員薪金		503,214	503,214		
12 聘僱及兼職人員薪資		187,707	187,707		
124 兼職人員酬金		187,707	187,707		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		33,462	33,462		
161 職員退休及離職金		33,462	33,462		
18 福利費		65,547	65,547		
181 分擔員工保險費		65,547	65,547		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		761,118	761,118		
1 用人費用		761,118	761,118		
11 正式員額薪資		580,270	580,270		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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		580,270	580,270		
15 獎金		81,666	81,666		
152 年終獎金		81,666	81,666		
16 退休及卹償金		48,370	48,370		
161 職員退休及離職金		48,370	48,370		
18 福利費		50,812	50,812		
181 分擔員工保險費		50,812	50,812		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		87,300	87,300		
1 用人費用		87,300	87,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		87,300	87,300		
124 兼職人員酬金		87,300	87,300		
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		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		772,337	772,337		
1 用人費用		772,337	772,337		
11 正式員額薪資		632,289	632,289		
113 職員薪金		632,289	632,289		
16 退休及卹償金		37,338	37,338		
161 職員退休及離職金		37,338	37,338		
18 福利費		102,710	102,710		
181 分擔員工保險費		101,910	101,910		
183 傷病醫藥費		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	24,707,000	22,333,444	-2,373,556	-9.61	
1 用人費用	23,664,000	21,333,341	-2,330,659	-9.85	
11 正式員額薪資	16,525,000	14,464,732	-2,060,268	-12.47	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	16,525,000	14,464,732	-2,060,268	-12.47	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：係新進教師薪資較低
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	548,017	446,017	437.27	
124 兼職人員酬金	102,000	548,017	446,017	437.27	
13 超時工作報酬	63,000	83,792	20,792	33.00	
131 加班費	63,000	83,792	20,792	33.00	
15 獎金	3,742,000	3,329,345	-412,655	-11.03	
151 考績獎金	1,676,000	1,620,505	-55,495	-3.31	
152 年終獎金	2,066,000	1,708,840	-357,160	-17.29	
16 退休及卹償金	1,550,000	1,292,088	-257,912	-16.64	
161 職員退休及離職金	1,550,000	1,292,088	-257,912	-16.64	
18 福利費	1,682,000	1,615,367	-66,633	-3.96	
181 分擔員工保險費	1,492,000	1,394,240	-97,760	-6.55	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	190,000	211,627	21,627	11.38	
2 服務費用	887,000	792,216	-94,784	-10.69	
21 水電費	200,000	168,113	-31,887	-15.94	
212 工作場所電費	170,000	138,483	-31,517	-18.54	
214 工作場所水費	30,000	29,630	-370	-1.23	
22 郵電費	75,000	51,808	-23,192	-30.92	
221 郵費	10,000	14,054	4,054	40.54	
222 電話費	15,000	11,341	-3,659	-24.39	
224 數據通信費	50,000	26,413	-23,587	-47.17	
23 旅運費	33,000	20,950	-12,050	-36.52	
231 國內旅費	33,000	20,950	-12,050	-36.52	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	1,650	-8,350	-83.50	
241 印刷及裝訂費	10,000	1,650	-8,350	-83.50	
25 修理保養及保固費	126,000	141,089	15,089	11.98	
252 一般房屋修護費	24,000		-24,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	42,000	62,958	20,958	49.90	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	1,200	-8,800	-88.00	
257 雜項設備修護費	50,000	76,931	26,931	53.86	
27 一般服務費	388,000	339,246	-48,754	-12.57	
277 代理(辦)費	43,000	42,650	-350	-0.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	91,000	42,776	-48,224	-52.99	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數15,000元(不含機械保全76,000元)，決算數8,000元(不含機械保全34,776元)內容：校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	240,000	239,820	-180	-0.08	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240,000元，決算數239,820元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	7,000	21,360	14,360	205.14	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	21,360	14,360	205.14	
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	155,000	206,887	51,887	33.48	
31 使用材料費	3,000	3,090	90	3.00	
312 燃料	3,000	3,090	90	3.00	
32 用品消耗	152,000	203,797	51,797	34.08	
321 辦公(事務)用品	100,000	169,573	69,573	69.57	
322 報章雜誌	4,000	4,620	620	15.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	36,000	22,884	-13,116	-36.43	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,720	1,720	34.40	
32Y 其他用品消耗	7,000		-7,000	-100.00	
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			
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	2,972,000	3,298,866	326,866	11.00	
5L1 行政管理及推展	2,972,000	3,298,866	326,866	11.00	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,972,000	2,922,516	-49,484	-1.67	
1 用人費用	2,960,000	2,910,516	-49,484	-1.67	
16 退休及卹償金	2,960,000	2,910,516	-49,484	-1.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	2,960,000	2,910,516	-49,484	-1.67	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	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		376,350	376,350		
1 用人費用		376,350	376,350		
18 福利費		376,350	376,350		
18Y 其他福利費		376,350	376,350		
5M 建築及設備計畫	122,000	119,693	-2,307	-1.89	
5M4 其他設備	122,000	119,693	-2,307	-1.89	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	122,000	119,693	-2,307	-1.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	122,000	119,693	-2,307	-1.89	
51 購建固定資產	122,000	119,693	-2,307	-1.89	
514 購置機械及設備		83,145	83,145		
516 購置雜項設備	122,000	36,548	-85,452	-70.04	

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	7,783,252	4,022,845	1,531,342	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	700,547	183,593		
房屋及建築	1,828,056	298,262	667,930	(1)
機械及設備	1,612,230	983,171	522,585	(1)
交通及運輸設備	394,976	235,284	10,000	(1)
雜項設備	3,247,443	2,322,535	330,827	(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：

臺南市歸仁區大潭國民小學

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			
151,501			690,149	4,450,099
			44,436	472,518
		1市府補助不鏽鋼水溝槽71,680元2市 府補助校舍屋頂596,250元	178,906	2,018,818
56,826	(5)	1市府補助個人電腦20,000元2市府撥 入個人電腦87,810元3市府撥入白板3 0,000元及顯示器149,850元4市府撥 入網路交換器125,200元5以捐贈款購 入割草機及數位相機26,580元1報廢 電子白板56,826元	245,284	849,534
		市府補助擴音機10,000元	32,096	137,596
94,675	(5)	1市府補助櫥櫃及冷氣機等276,279元 2市府補助大提琴18,000元1報廢飲水 機94,675元	189,427	971,633

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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				85,000	85,000	83,145	-1,855	
機械及設備				85,000	85,000	83,145	-1,855	
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		122,000		-85,000	37,000	36,548	-452	
雜項設備		122,000		-85,000	37,000	36,548	-452	
購建中固定資產								
合 計		122,000			122,000	119,693	-2,307	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	18	22	4	教師18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1.65師1人，合理教師員額1人，增置契約教保員1人，幼兒園廚工1人，核准文號分別為：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、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	18	22	4	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
合 計	18	23	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：充實行政人力1名、教保員1名教保費、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	16,525,000		63,000		3,742,000	1,550,000		1,682,000		23,562,000	102,000	23,664,000
正式人員	16,525,000		63,000		3,742,000	1,550,000		1,682,000		23,562,000		23,562,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,960,000				2,960,000		2,960,000
正式人員						2,960,000				2,960,000		2,960,000
其他人員						2,960,000				2,960,000		2,960,000
合 計	16,525,000		63,000		3,742,000	4,510,000		1,682,000		26,522,000	102,000	26,624,000

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240,000元，決算數762,307元；279外包費：預算數15,000元(不含機械保全76,000元)，決算數8,000元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,676,000元，決算數1,620,505元，內容：教職員考績獎金決算人數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2,066,000元，決算數1,859,297元，內容：教職員年終獎金決算人數25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—臺南市歸仁區大潭國民小學

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
16,327,893		83,792		3,479,802	1,411,258		1,834,656		23,137,401	847,085	23,984,486
16,327,893		83,792		3,460,990	1,378,401		1,781,902		23,032,978		23,032,978
				18,812	32,857		52,754		104,423	847,085	951,508
					2,910,516		376,350		3,286,866		3,286,866
							376,350		376,350		376,350
					2,910,516				2,910,516		2,910,516
16,327,893		83,792		3,479,802	4,321,774		2,211,006		26,424,267	847,085	27,271,352

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區大潭國民小學

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—臺南市歸仁區大潭國民小學

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			27,801,000		28,957,635			1,156,635	4.16	
國民教育計畫			24,707,000		25,539,076			832,076	3.37	
一般行政管理計畫			2,972,000		3,298,866			326,866	11.00	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			122,000		119,693			-2,307	-1.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	26,624,000	27,271,352	647,352	2.43
11 正式員額薪資	16,525,000	16,327,893	-197,107	-1.19
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	847,085	745,085	730.48
13 超時工作報酬	63,000	83,792	20,792	33.00
15 獎金	3,742,000	3,479,802	-262,198	-7.01
16 退休及卹償金	4,510,000	4,321,774	-188,226	-4.17
18 福利費	1,682,000	2,211,006	529,006	31.45
2 服務費用	887,000	1,346,703	459,703	51.83
21 水電費	200,000	168,113	-31,887	-15.94
22 郵電費	75,000	51,808	-23,192	-30.92
23 旅運費	33,000	20,950	-12,050	-36.52
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	1,650	-8,350	-83.50
25 修理保養及保固費	126,000	141,089	15,089	11.98
27 一般服務費	388,000	861,733	473,733	122.10
28 專業服務費	7,000	53,360	46,360	662.29
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	155,000	206,887	51,887	33.48
31 使用材料費	3,000	3,090	90	3.00
32 用品消耗	152,000	203,797	51,797	34.08
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	122,000	119,693	-2,307	-1.89
51 購建固定資產	122,000	119,693	-2,307	-1.89
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	27,801,000	28,957,635	1,156,635	4.16

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	240,000	794,307	554,307	230.96	
27D 計時與計件人員酬金	240,000	762,307	522,307	217.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		

主辦會計人員：施鴻洲



基金主持人：魏文南

