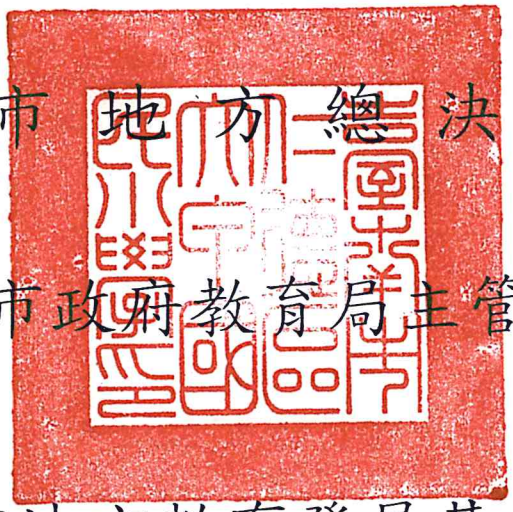
學校機關代號：00634

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

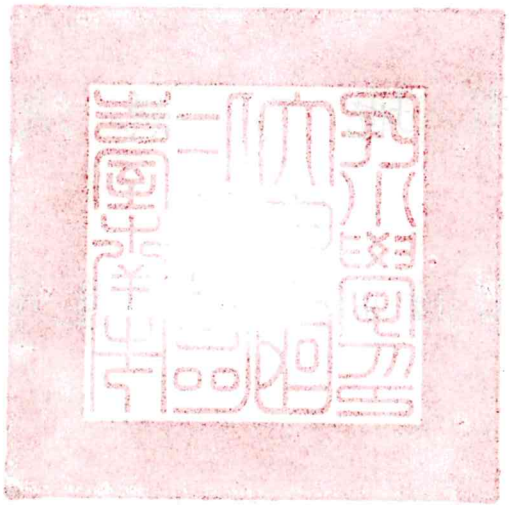


臺南市地方教育發展基金

附屬單位決算之分決算

（非 營 業 部 分）

臺南市仁德區大甲國民小學編



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 29,098,000 元，決算數 32,575,393 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 194 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 196 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 24 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 28,176,202 元，較本年度法定預算數 25,045,000 元，增加 3,131,202 元，計增加 12.50%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(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 4,399,191 元，較本年度法定預算數 4,053,000 元，增加 346,191 元，計增加 8.54%。

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 33,141,364 元，較法定預算數 29,002,000 元，增加 4,139,364 元，計增加 14.27%，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 6,000 元，減少 6,000 元，計減少 100.00%。主要係因：場地使用費收入按實際情形辦理所致。
2. 財產處分收入：決算數 1,995 元，較法定預算數 0 元，增加 1,995 元。主要係因：財產處分收入按實際情形辦理所致。
3. 利息收入：決算數 1,241 元，較法定預算數 1,000 元，增加 241 元，計增加 24.10%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

4. 公庫撥款收入：決算數30,232,309元，較法定預算數28,964,000元，增加1,268,309元，計增加4.38%。

5. 政府其他撥入收入：決算數2,878,399元，較法定預算數0元，增加2,878,399元。主要係因：超收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24,288元，較法定預算數25,000元，減少712元，計減少2.85%。

7. 雜項收入：決算數3,132元，較法定預算數6,000元，減少2,868元，計減少47.80%。主要係因：資源回收收入按實際情形辦理所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數32,575,393元，較法定預算數29,098,000元，增加3,477,393元，計增加11.95%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數28,176,202元，較法定預算數25,045,000元，增加3,131,202元，計增加12.50%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,399,191元，較法定預算數4,053,000元，增加346,191元，計增加8.54%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀96,000元，本年度決算賸餘數565,971元，賸餘原因：係公庫撥款收入增加，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565,971元，流動資產淨增1,860元，流動負債淨增241,247元，業務活動之淨現金流入805,358元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產36,434元，增加短期債務及其他負債25,000元，其他活動之淨現金流入61,434元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增866,792元。

期初現金及約當現金9,498,872元。

臺南市地方教育發展基金
總　說　明
中華民國108年度

期末現金及約當現金10,365,664元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 222,875,225 元，包括：流動資產 10,367,524 元、其他資產 212,507,701 元。

(二)負債總額為 220,877,539 元，包括：流動負債 8,364,678 元、其他負債 212,512,861 元。

(三)基金餘額為累積餘額1,997,686元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本10,228,939元，本年度增加1,617,542元(包括房屋及建築69,000元、機械及設備810,542元、交通及運輸設備15,000元、雜項設備723,000)，減少138,045元（機械及設備138,045元），累計折舊6,345,960元，期末餘額5,362,476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4,181,000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3,259,000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922,000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。

臺南市地方教育發展基金

總　　說　　明

中華民國108年度

(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－臺南市仁德區大甲國民小學

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	29,002,000	100.00	33,141,364	100.00	4,139,364	14.27	31,096,615	100.00
43 勞務收入	6,000	0.02			-6,000	-100.00		
431服務收入	6,000	0.02			-6,000	-100.00		
45 財產收入	1,000	0.00	3,236	0.01	2,236	223.60	3,639	0.01
451財產處分收入			1,995	0.01	1,995	0.00	2,155	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,241	0.00	241	24.10	1,484	0.00
46 政府撥入收入	28,964,000	99.87	33,110,708	99.91	4,146,708	14:32	31,063,988	99.90
462公庫撥款收入	28,964,000	99.87	30,232,309	91.22	1,268,309	4.38	28,667,721	92.19
46Y政府其他撥入收入			2,878,399	8.69	2,878,399	0.00	2,396,267	7.71
4S 教學收入	25,000	0.09	24,288	0.07	-712	-2.85	22,937	0.07
4S1學雜費收入	25,000	0.09	24,288	0.07	-712	-2.85	22,937	0.07
4Y 其他收入	6,000	0.02	3,132	0.01	-2,868	-47.80	6,051	0.02
4YY雜項收入	6,000	0.02	3,132	0.01	-2,868	-47.80	6,051	0.02
5 基金用途	29,098,000	100.00	32,575,393	100.00	3,477,393	11.95	31,140,328	100.00
53 國民教育計畫	25,045,000	86.07	28,176,202	86.50	3,131,202	12.50	25,580,140	82.14
532國民小學教育	25,045,000	86.07	28,176,202	86.50	3,131,202	12.50	25,580,140	82.14
5L 一般行政管理計畫	4,053,000	13.93	4,399,191	13.50	346,191	8.54	5,560,188	17.86
5L1行政管理及推展	4,053,000	13.93	4,399,191	13.50	346,191	8.54	5,560,188	17.86
本期賸餘（短絀-）	-96,000		565,971		661,971	-689.55	-43,713	
期初基金餘額	1,396,428		1,431,715		35,287	2.53	1,475,428	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,300,428		1,997,686		697,258	53.62	1,431,715	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金一臺南市仁德區大甲國民小學

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)	-96,000	565,971	661,971	-689.55
812 調整非現金項目		239,387	239,387	
8123 流動資產淨減(淨增)		-1,860	-1,860	
8124 流動負債淨增(淨減)		241,247	241,247	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-96,000	805,358	901,358	-938.91
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		36,434	36,434	
825 增加短期債務及其他負債		25,000	25,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		61,434	61,434	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-96,000	866,792	962,792	-1,002.91
84 期初現金及約當現金	10,151,558	9,498,872	-652,686	-6.43
85 期末現金及約當現金	10,055,558	10,365,664	310,106	3.08

備註：不影響現金之其他活動：
增加代管資產-8,666,752元;增加應付代管資產+8,666,752元



臺南市地方教育發展基金一

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	222,875,225	100.00	213,376,255	100.00	9,498,970	4.45
流動資產	10,367,524	4.65	9,498,872	4.45	868,652	9.14
現金	10,365,664	4.65	9,498,872	4.45	866,792	9.13
銀行存款	10,365,664	4.65	9,498,872	4.45	866,792	9.13
銀行存款-市庫存款	2,310,488	1.04	1,793,640	0.84	516,848	28.82
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,687,157	0.76	1,472,945	0.69	214,212	14.54
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	114,156	0.05	99,542	0.05	14,614	14.68
銀行存款-保管款-午餐專戶	626,048	0.28	561,823	0.26	64,225	11.43
銀行存款-保管款-其他	5,602,815	2.51	5,570,922	2.61	31,893	0.57
銀行存款-保管款-保管款專戶	25,000	0.01	0	0.00	25,000	0.00
預付款項	1,860	0.00	0	0.00	1,860	0.00
預付費用	1,860	0.00	0	0.00	1,860	0.00
其他資產	212,507,701	95.35	203,877,383	95.55	8,630,318	4.23
什項資產	212,507,701	95.35	203,877,383	95.55	8,630,318	4.23
暫付及待結轉帳項	19,840	0.01	56,274	0.03	-36,434	-64.74
代管資產	212,487,861	95.34	203,821,109	95.52	8,666,752	4.25
代管資產-土地	178,365,731	80.03	168,953,055	79.18	9,412,676	5.57
代管資產-土地改良物	6,610,000	2.97	6,610,000	3.10	0	0.00
代管資產-房屋及設備	23,536,207	10.56	23,536,207	11.03	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,826,815	0.82	2,087,686	0.98	-260,871	-12.50
代管資產-交通及運輸設備	162,800	0.07	315,700	0.15	-152,900	-48.43
代管資產-什項設備	1,986,308	0.89	2,318,461	1.09	-332,153	-14.33
合計	222,875,225	100.00	213,376,255	100.00	9,498,970	4.45

註：

臺南市仁德區大甲國民小學
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	220,877,539	99.10	211,944,540	99.33	8,932,999	4.21
流動負債	8,364,678	3.75	8,123,431	3.81	241,247	2.97
應付款項	8,364,678	3.75	8,123,431	3.81	241,247	2.97
應付代收款	8,050,016	3.61	7,761,506	3.64	288,510	3.72
應付費用	314,662	0.14	361,925	0.17	-47,263	-13.06
其他負債	212,512,861	95.35	203,821,109	95.52	8,691,752	4.26
什項負債	212,512,861	95.35	203,821,109	95.52	8,691,752	4.26
存入保證金	25,000	0.01	0	0.00	25,000	0.00
應付代管資產	212,487,861	95.34	203,821,109	95.52	8,666,752	4.25
基金餘額	1,997,686	0.90	1,431,715	0.67	565,971	39.53
基金餘額	1,997,686	0.90	1,431,715	0.67	565,971	39.53
基金餘額	1,997,686	0.90	1,431,715	0.67	565,971	39.53
累積餘額	1,997,686	0.90	1,431,715	0.67	565,971	39.53
合計	222,875,225	100.00	213,376,255	100.00	9,498,970	4.45

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	29,002,000	33,141,364	4,139,364	14.27	
43 勞務收入	6,000		-6,000	-100.00	
431服務收入	6,000		-6,000	-100.00	場地使用費收入按實際情形辦理所致
45 財產收入	1,000	3,236	2,236	223.60	
451財產處分收入		1,995	1,995	0.00	財產處分收入按實際情形辦理所致
454利息收入	1,000	1,241	241	24.10	各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	28,964,000	33,110,708	4,146,708	14.32	
462公庫撥款收入	28,964,000	30,232,309	1,268,309	4.38	
46Y政府其他撥入收入		2,878,399	2,878,399	0.00	係為超支併決算經費所致
4S 教學收入	25,000	24,288	-712	-2.85	
4S1學雜費收入	25,000	24,288	-712	-2.85	
4Y 其他收入	6,000	3,132	-2,868	-47.80	
4YY雜項收入	6,000	3,132	-2,868	-47.80	資源回收收入按實際情形辦理所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區大甲國民小學

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	29,098,000	32,575,393	3,477,393	11.95	
53 國民教育計畫	25,045,000	28,176,202	3,131,202	12.50	
532 國民小學教育	25,045,000	28,176,202	3,131,202	12.50	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		118,098	118,098		
1 用人費用		118,098	118,098		
11 正式員額薪資		118,098	118,098		
113 職員薪金		118,098	118,098		53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算等經費
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,392	12,392		
1 用人費用		12,392	12,392		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,160	12,160		
124 兼職人員酬金		12,160	12,160		
18 福利費		232	232		
181 分擔員工保險費		232	232		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		510,742	510,742		
2 服務費用		510,742	510,742		
27 一般服務費		510,742	510,742		
27D 計時與計件人員酬金		510,742	510,742		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:預算金額0元，決算數510,742，內容充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,000,430	1,000,430		
1 用人費用		1,000,430	1,000,430		
11 正式員額薪資		624,639	624,639		
113 職員薪金		624,639	624,639		
12 聘僱及兼職人員薪資		198,400	198,400		
124 兼職人員酬金		198,400	198,400		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		36,730	36,730		
161 職員退休及離職金		36,730	36,730		
18 福利費		81,350	81,350		
181 分擔員工保險費		81,350	81,350		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		667,300	667,300		
1 用人費用		667,300	667,300		

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區大甲國民小學

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	%	
11 正式員額薪資		498,689	498,689		
113 職員薪金		498,689	498,689		
12 聘僱及兼職人員薪資		7,531	7,531		
124 兼職人員酬金		7,531	7,531		
15 獎金		67,793	67,793		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		46,252	46,252		
161 職員退休及離職金		46,252	46,252		
18 福利費		47,035	47,035		
181 分擔員工保險費		47,035	47,035		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		117,180	117,180		
1 用人費用		117,180	117,180		
12 聘僱及兼職人員薪資		117,180	117,180		
124 兼職人員酬金		117,180	117,180		
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:預算金額0元，決算數23,400，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		748,388	748,388		
1 用人費用		748,388	748,388		
11 正式員額薪資		553,495	553,495		
113 職員薪金		553,495	553,495		
15 獎金		91,415	91,415		
152 年終獎金		91,415	91,415		
16 退休及卹償金		32,710	32,710		
161 職員退休及離職金		32,710	32,710		
18 福利費		70,768	70,768		
181 分擔員工保險費		70,768	70,768		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		11,065	11,065		
1 用人費用		11,065	11,065		
11 正式員額薪資		11,065	11,065		
113 職員薪金		11,065	11,065		

臺南市地方教育發展基金一臺南市仁德區大甲國民小學

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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	25,045,000	24,950,207	-94,793	-0.38	
1 用人費用	23,936,000	23,936,000			
11 正式員額薪資	16,750,000	16,312,038	-437,962	-2.61	
113 職員薪金	16,750,000	16,312,038	-437,962	-2.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	108,000	562,828	454,828	421.14	
124 兼職人員酬金	108,000	562,828	454,828	421.14	
13 超時工作報酬	68,000	43,092	-24,908	-36.63	
131 加班費	68,000	43,092	-24,908	-36.63	
15 獎金	3,824,000	3,846,540	22,540	0.59	
151 考績獎金	1,730,000	1,798,038	68,038	3.93	
152 年終獎金	2,094,000	2,048,502	-45,498	-2.17	
16 退休及卹償金	1,489,000	1,469,262	-19,738	-1.33	
161 職員退休及離職金	1,489,000	1,469,262	-19,738	-1.33	
18 福利費	1,697,000	1,702,240	5,240	0.31	
181 分擔員工保險費	1,483,000	1,542,181	59,181	3.99	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	214,000	150,559	-63,441	-29.65	
2 服務費用	909,000	822,755	-86,245	-9.49	
21 水電費	220,000	172,017	-47,983	-21.81	
212 工作場所電費	163,000	131,206	-31,794	-19.51	
214 工作場所水費	57,000	40,811	-16,189	-28.40	
22 郵電費	86,000	51,534	-34,466	-40.08	
221 郵費	10,000	8,133	-1,867	-18.67	
222 電話費	60,000	27,801	-32,199	-53.67	
224 數據通信費	16,000	15,600	-400	-2.50	
23 旅運費	30,000		-30,000	-100.00	
231 國內旅費	30,000		-30,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	13,900	11,900	595.00	
241 印刷及裝訂費	2,000	13,900	11,900	595.00	
25 修理保養及保固費	220,000	231,073	11,073	5.03	
252 一般房屋修護費	46,000	52,205	6,205	13.49	
255 機械及設備修護費	40,000	6,729	-33,271	-83.18	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	10,295	5,295	105.90	
257 雜項設備修護費	129,000	161,844	32,844	25.46	
27 一般服務費	294,000	291,795	-2,205	-0.75	

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區大甲國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		420	420		
277 代理(辦)費	47,000	47,840	840	1.79	
279 外包費	200,000	196,735	-3,265	-1.63	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算金額150,000元(不含機械保全50,000元)，決算數173,551(不含機械保全23,184元)，內容樹木修剪及清運、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	30,000	30,000			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:預算金額30,000元，決算數30,000元，內容值勤以人力替代之臨時人員1名
27F 體育活動費	17,000	16,800	-200	-1.18	
28 專業服務費	9,000	14,436	5,436	60.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	4,076	2,076	103.80	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	8,760	1,760	25.14	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600		
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	183,000	148,452	-34,548	-18.88	
31 使用材料費	3,000		-3,000	-100.00	
312 燃料	3,000		-3,000	-100.00	
32 用品消耗	180,000	148,452	-31,548	-17.53	
321 辦公（事務）用品	121,000	120,335	-665	-0.55	
322 報章雜誌	6,000	2,880	-3,120	-52.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	15,173	-8,827	-36.78	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	7,064	5,064	253.20	
32Y 其他用品消耗	27,000	3,000	-24,000	-88.89	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	42,000	37,000	740.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金		42,000	42,000		
451 雜項設備租金		42,000	42,000		

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區大甲國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	1,000	-11,000	-91.67	
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	6,000		-6,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	6,000		-6,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		
5L 一般行政管理計畫	4,053,000	4,399,191	346,191	8.54	
5L1 行政管理及推展	4,053,000	4,399,191	346,191	8.54	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,053,000	3,970,853	-82,147	-2.03	
1 用人費用	4,035,000	3,952,853	-82,147	-2.04	
16 退休及卹償金	4,035,000	3,952,853	-82,147	-2.04	
161 職員退休及離職金	4,035,000	3,952,853	-82,147	-2.04	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		428,338	428,338		
1 用人費用		428,338	428,338		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,840	43,840		
124 兼職人員酬金		43,840	43,840		
13 超時工作報酬		50,268	50,268		
131 加班費		50,268	50,268		
16 退休及卹償金		3,269	3,269		
161 職員退休及離職金		3,269	3,269		
18 福利費		330,961	330,961		
181 分擔員工保險費		8,461	8,461		
18Y 其他福利費		322,500	322,500		

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	10,228,939	5,546,115	1,617,542	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	2,941,620	1,258,386	69,000	(1)
機械及設備	3,674,738	1,980,113	810,542	(1)
交通及運輸設備	444,869	227,838	15,000	(1)
雜項設備	3,167,712	2,079,778	723,000	(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：

臺南市仁德區大甲國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

年度變動			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		主要增減原因說明		
金額	類型			
138,045			799,845	5,362,476
		主要係因弘陽樓電梯主鋼索更新等設備	66,030	1,686,204
138,045	(5)	主要係因購置電腦、顯示器、蒸氣鍋爐、網路交換器等設備及報廢電腦設備等	304,983	2,062,139
		主要係因購置無線接收器等設備	82,086	149,945
		主要係購置高胡、鼓、龍衣、幼兒園遊樂器材等設備	346,746	1,464,188

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區大甲國民小學

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－臺南市仁德區大甲國民小學

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	21	25	4	
職員	21	25	4	教師19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:係含提高國小教師員額編制至每班1.65名1人核准文號:108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、國小合理教師員額編制2人核准文號:108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、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。
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	21	26	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2名教保費、充實行政人力1名、值勤以人力替代之臨時人員1名；279外包費，內容:樹木修剪及清運、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金一臺南市仁德區大甲國民小學

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	16,750,000		68,000		3,824,000	1,489,000		1,697,000		23,828,000	108,000	23,936,000
正式人員	16,750,000		68,000		3,824,000	1,489,000		1,697,000		23,828,000		23,828,000
兼任人員											108,000	108,000
一般行政管理計畫						4,035,000				4,035,000		4,035,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						4,035,000				4,035,000		4,035,000
合　　計	16,750,000		68,000		3,824,000	5,524,000		1,697,000		27,863,000	108,000	27,971,000

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30,000元，決算數564,142元；279外包費：預算數150,000元(不含機械保全50,000元)，決算數173,551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1,730,000元，決算數1,798,038元，內容：教職員工考績獎金決算人數19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2,094,000元，決算數2,267,021元，內容：教職員工年終獎金決算人數26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一臺南市仁德區大甲國民小學

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
18,118,024		43,092		4,065,059	1,584,954		1,901,625		25,712,754	898,099	26,610,853
18,118,024		43,092		4,065,059	1,545,853		1,824,338		25,596,366		25,596,366
					39,101		77,287		116,388	898,099	1,014,487
		50,268			3,956,122		330,961		4,337,351	43,840	4,381,191
		50,268					325,295		375,563		375,563
					3,269		5,666		8,935	43,840	52,775
					3,952,853				3,952,853		3,952,853
18,118,024		93,360		4,065,059	5,541,076		2,232,586		30,050,105	941,939	30,992,044

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區大甲國民小學

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－臺南市仁德區大甲國民小學

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			29,098,000		32,575,393			3,477,393	11.95	
國民教育計畫			25,045,000		28,176,202			3,131,202	12.50	係為調整教師授節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算經費
一般行政管理計畫			4,053,000		4,399,191			346,191	8.54	

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區大甲國民小學

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	27,971,000	30,992,044	3,021,044	10.80
11 正式員額薪資	16,750,000	18,118,024	1,368,024	8.17
12 聘僱及兼職人員薪資	108,000	941,939	833,939	772.17
13 超時工作報酬	68,000	93,360	25,360	37.29
15 獎金	3,824,000	4,065,059	241,059	6.30
16 退休及卹償金	5,524,000	5,541,076	17,076	0.31
18 福利費	1,697,000	2,232,586	535,586	31.56
2 服務費用	909,000	1,373,897	464,897	51.14
21 水電費	220,000	172,017	-47,983	-21.81
22 郵電費	86,000	51,534	-34,466	-40.08
23 旅運費	30,000	0	-30,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	13,900	11,900	595.00
25 修理保養及保固費	220,000	231,073	11,073	5.03
27 一般服務費	294,000	825,937	531,937	180.93
28 專業服務費	9,000	31,436	22,436	249.29
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	183,000	148,452	-34,548	-18.88
31 使用材料費	3,000	0	-3,000	-100.00
32 用品消耗	180,000	148,452	-31,548	-17.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	42,000	37,000	740.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	0	42,000	42,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	19,000	-11,000	-36.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	6,000	0	-6,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合　　計	29,098,000	32,575,393	3,477,393	11.95

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	32,000	585,218	553,218	1,728.81	
27D 計時與計件人員酬金	30,000	564,142	534,142	1,780.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	21,076	19,076	953.80	



主辦會計人員：汪秀春

基 金 主 持 人：白政弘