

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

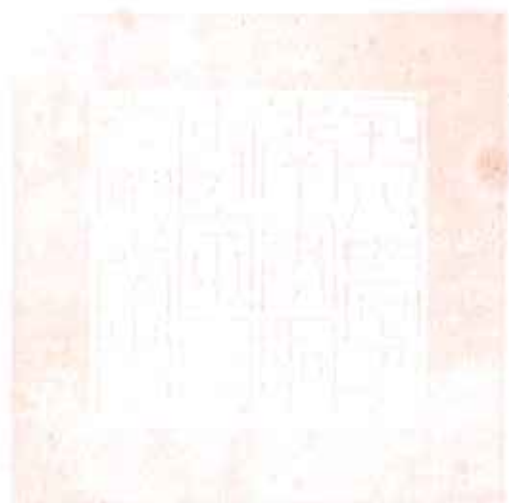
臺南市地方總決算

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)

臺南市安定區南安國民小學編



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 11-16	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 18-19	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
5、員工人數彙計表	第 21	頁
6、用人費用彙計表	第 22-23	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
9、各項費用彙計表	第 26	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	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 61,329,000 元，決算數 67,819,029 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 488 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 21 班，學生人數 486 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 51 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 57,740,084 元，較本年度法定預算數 53,435,000 元，增加 4,305,084 元，計增加 8.06%。

(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 9,986,868 元，較本年度法定預算數 7,792,000 元，增加 2,194,868 元，計增加 28.17%。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。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備。本年度決算數 92,077 元，較本年度法定預算數 102,000 元，減少 9,923 元，計減少 9.73%。

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 70,587,038 元，較法定預算數 61,191,000 元，增加 9,396,038 元，計增加 15.36%，其增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數 6,600 元，較法定預算數 0 元，增加 6,600 元。主要係因：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

場地設施使用費收入，按實際情形核實辦理。

2. 財產處分收入：決算數 10,740 元，較法定預算數 2,000 元，增加 8,740 元，計增加 437.00%。主要係因：報廢財產收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 610 元，較法定預算數 1,000 元，減少 390 元，計減少 39.00%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 64,192,893 元，較法定預算數 61,127,000 元，增加 3,065,893 元，計增加 5.02%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 6,324,234 元，較法定預算數 0 元，增加 6,324,234 元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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。
6. 學雜費收入：決算數 47,000 元，較法定預算數 54,000 元，減少 7,000 元，計減少 12.96%。主要係因：幼兒園招生人數較預期短少。
7. 雜項收入：決算數 4,961 元，較法定預算數 7,000 元，減少 2,039 元，計減少 29.13%。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 67,819,029 元，較法定預算數 61,329,000 元，增加 6,490,029 元，計增加 10.58%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 57,740,084 元，較法定預算數 53,435,000 元，增加 4,305,084 元，計增加 8.06%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 9,986,868 元，較法定預算數 7,792,000 元，增加 2,194,868 元，計增加 28.17%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數 92,077 元，較法定預算數 102,000 元，減少 9,923 元，計減少 9.73%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 138,000 元，本年度決算賸餘數 2,768,009 元，賸餘原因：用人費用因教師留職停薪，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、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 2,768,009 元，流動負債淨減 1,156,490 元，業務活動之淨現金流入 1,611,519 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 122,037 元，減少短期債務及其他負債 83,145 元，其他活動之淨現金流出 205,182 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,406,337 元。

期初現金及約當現金 7,811,195 元。

期末現金及約當現金 9,217,532 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 321,333,701 元，包括：流動資產 9,217,532 元、其他資產 312,116,169 元。

(二)負債總額為 316,480,550 元，包括：流動負債 4,194,178 元、其他負債 312,286,372 元。

(三)基金餘額為累積餘額 4,853,151 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 19,124,933 元，本年度增加 2,747,414 元(包括房屋及建築 1,416,978 元、機械及設備 914,066 元、雜項設備 416,370 元)，減少 447,803 元(機械及設備 187,148 元、雜項設備 89,393 元、電腦軟體 171,262 元)，累計折舊 4,558,890 元，期末餘額 16,865,654 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 9,542,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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計畫等計 7,340,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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 2,202,000 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—臺南市安定區南安國民小學

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	61,191,000	100.00	70,587,038	100.00	9,396,038	15.36	66,013,661	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	22,000	0.03
415 違規罰款收入							22,000	0.03
43 勞務收入			6,600	0.01	6,600	0.00	3,000	0.00
431 服務收入			6,600	0.01	6,600	0.00	3,000	0.00
45 財產收入	3,000	0.00	11,350	0.02	8,350	278.33	1,439	0.00
451 財產處分收入	2,000	0.00	10,740	0.02	8,740	437.00	800	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	610	0.00	-390	-39.00	639	0.00
46 政府撥入收入	61,127,000	99.90	70,517,127	99.90	9,390,127	15.36	65,915,595	99.85
462 公庫撥款收入	61,127,000	99.90	64,192,893	90.94	3,065,893	5.02	60,310,984	91.36
46Y 政府其他撥入收入			6,324,234	8.96	6,324,234	0.00	5,604,611	8.49
4S 教學收入	54,000	0.09	47,000	0.07	-7,000	-12.96	47,268	0.07
4S1 學雜費收入	54,000	0.09	47,000	0.07	-7,000	-12.96	47,268	0.07
4Y 其他收入	7,000	0.01	4,961	0.01	-2,039	-29.13	24,359	0.04
4YY 雜項收入	7,000	0.01	4,961	0.01	-2,039	-29.13	24,359	0.04
5 基金用途	61,329,000	100.00	67,819,029	100.00	6,490,029	10.58	66,722,696	100.00
53 國民教育計畫	53,435,000	87.13	57,740,084	85.14	4,305,084	8.06	55,845,816	83.70
532 國民小學教育	53,435,000	87.13	57,740,084	85.14	4,305,084	8.06	55,845,816	83.70
5L 一般行政管理計畫	7,792,000	12.71	9,986,868	14.73	2,194,868	28.17	10,751,803	16.11
5L1 行政管理及推展	7,792,000	12.71	9,986,868	14.73	2,194,868	28.17	10,751,803	16.11
5M 建築及設備計畫	102,000	0.17	92,077	0.14	-9,923	-9.73	125,077	0.19
5M4 其他設備	102,000	0.17	92,077	0.14	-9,923	-9.73	125,077	0.19
本期賸餘(短絀)	-138,000		2,768,009		2,906,009	-2,105.80	-709,035	
期初基金餘額	2,573,177		2,085,142		-488,035	-18.97	2,794,177	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,435,177		4,853,151		2,417,974	99.29	2,085,142	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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 本期賡餘(短絀)	-138,000	2,768,009	2,906,009	-2,105.80
812 調整非現金項目		-1,156,490	-1,156,490	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,156,490	-1,156,490	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-138,000	1,611,519	1,749,519	-1,267.77
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-122,037	-122,037	
82D 減少短期債務及其他負債		-83,145	-83,145	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-205,182	-205,182	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-138,000	1,406,337	1,544,337	-1,119.08
84 期初現金及約當現金	6,261,071	7,811,195	1,550,124	24.76
85 期末現金及約當現金	6,123,071	9,217,532	3,094,461	50.54

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-2,189,643元；增加應付代管資產+2,189,643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	321,333,701	100.00	317,615,684	100.00	3,718,017	1.17
流動資產	9,217,532	2.87	7,811,195	2.46	1,406,337	18.00
現金	9,217,532	2.87	7,811,195	2.46	1,406,337	18.00
銀行存款	9,217,532	2.87	7,811,195	2.46	1,406,337	18.00
銀行存款-市庫存款	5,257,961	1.64	2,849,763	0.90	2,408,198	81.51
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,670,424	0.83	2,807,541	0.88	-137,117	-4.88
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	1,905	0.00	1,905	0.00	0	0.00
銀行存款-保管款-午餐專戶	954,492	0.30	1,487,622	0.47	-533,130	-35.84
銀行存款-保管款-其他	250	0.00	248,719	0.08	-248,469	-99.90
銀行存款-保管款-保管款專戶	332,500	0.10	415,645	0.13	-83,145	-20.00
其他資產	312,116,169	97.13	309,804,489	97.54	2,311,680	0.75
什項資產	312,116,169	97.13	309,804,489	97.54	2,311,680	0.75
暫付及待結轉帳項	162,297	0.05	40,260	0.01	122,037	303.12
代管資產	311,953,872	97.08	309,764,229	97.53	2,189,643	0.71
代管資產-土地	253,800,000	78.98	251,100,000	79.06	2,700,000	1.08
代管資產-土地改良物	2,342,310	0.73	2,342,310	0.74	0	0.00
代管資產-房屋及設備	53,896,347	16.77	53,896,347	16.97	0	0.00
代管資產-機械及設備	729,167	0.23	1,114,320	0.35	-385,153	-34.56
代管資產-交通及運輸設備	15,000	0.00	35,000	0.01	-20,000	-57.14
代管資產-什項設備	1,171,048	0.36	1,276,252	0.40	-105,204	-8.24
合 計	321,333,701	100.00	317,615,684	100.00	3,718,017	1.17

信託代理與保證資產

40,000

保證品

40,000

註：

臺南市安定區南安國民小學
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	316,480,550	98.49	315,530,542	99.34	950,008	0.30
流動負債	4,194,178	1.31	5,350,668	1.68	-1,156,490	-21.61
應付款項	4,194,178	1.31	5,350,668	1.68	-1,156,490	-21.61
應付代收款	3,789,368	1.18	4,586,047	1.44	-796,679	-17.37
應付費用	404,810	0.13	764,621	0.24	-359,811	-47.06
其他負債	312,286,372	97.18	310,179,874	97.66	2,106,498	0.68
什項負債	312,286,372	97.18	310,179,874	97.66	2,106,498	0.68
存入保證金	332,500	0.10	415,645	0.13	-83,145	-20.00
應付代管資產	311,953,872	97.08	309,764,229	97.53	2,189,643	0.71
基金餘額	4,853,151	1.51	2,085,142	0.66	2,768,009	132.75
基金餘額	4,853,151	1.51	2,085,142	0.66	2,768,009	132.75
基金餘額	4,853,151	1.51	2,085,142	0.66	2,768,009	132.75
累積餘額	4,853,151	1.51	2,085,142	0.66	2,768,009	132.75
合 計	321,333,701	100.00	317,615,684	100.00	3,718,017	1.17

信託代理與保證負債

40,000

應付保證品

40,000

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	61,191,000	70,587,038	9,396,038	15.36	
43 勞務收入		6,600	6,600	0.00	
431 服務收入		6,600	6,600	0.00	場地設施使用費收入，按實際情形核實辦理
45 財產收入	3,000	11,350	8,350	278.33	
451 財產處分收入	2,000	10,740	8,740	437.00	報廢財產收入，按實際情形核實辦理
454 利息收入	1,000	610	-390	-39.00	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	61,127,000	70,517,127	9,390,127	15.36	
462 公庫撥款收入	61,127,000	64,192,893	3,065,893	5.02	
46Y 政府其他撥入收入		6,324,234	6,324,234	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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
4S 教學收入	54,000	47,000	-7,000	-12.96	
4S1 學雜費收入	54,000	47,000	-7,000	-12.96	幼兒園招生人數較預期短少
4Y 其他收入	7,000	4,961	-2,039	-29.13	
4YY 雜項收入	7,000	4,961	-2,039	-29.13	資源回收收入不如預期所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	61,329,000	67,819,029	6,490,029	10.58	
53 國民教育計畫	53,435,000	57,740,084	4,305,084	8.06	
532 國民小學教育	53,435,000	57,740,084	4,305,084	8.06	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		242,485	242,485		
1 用人費用		242,485	242,485		
11 正式員額薪資		242,485	242,485		
113 職員薪金		242,485	242,485		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		884,504	884,504		
1 用人費用		884,504	884,504		
11 正式員額薪資		640,706	640,706		
113 職員薪金		640,706	640,706		
15 獎金		133,818	133,818		
151 考績獎金		54,145	54,145		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		55,645	55,645		
161 職員退休及離職金		55,645	55,645		
18 福利費		54,335	54,335		
181 分擔員工保險費		54,335	54,335		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		10,436	10,436		
1 用人費用		10,436	10,436		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,436	10,436		
124 兼職人員酬金		10,436	10,436		
53210304 國小合理教師員額續制		2,906,417	2,906,417		
1 用人費用		2,906,417	2,906,417		
11 正式員額薪資		1,861,272	1,861,272		
113 職員薪金		1,861,272	1,861,272		
12 聘僱及兼職人員薪資		423,680	423,680		
124 兼職人員酬金		423,680	423,680		
15 獎金		245,420	245,420		
152 年終獎金		245,420	245,420		
16 退休及卹償金		126,988	126,988		
161 職員退休及離職金		126,988	126,988		
18 福利費		249,057	249,057		
181 分擔員工保險費		249,057	249,057		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,150,942	2,150,942		
1 用人費用		2,150,942	2,150,942		
11 正式員額薪資		1,496,661	1,496,661		
113 職員薪金		1,496,661	1,496,661		
12 聘僱及兼職人員薪資		214,080	214,080		
124 兼職人員酬金		214,080	214,080		
15 獎金		160,482	160,482		
152 年終獎金		160,482	160,482		
16 退休及卹償金		136,446	136,446		
161 職員退休及離職金		136,446	136,446		
18 福利費		143,273	143,273		
181 分擔員工保險費		143,273	143,273		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		42,780	42,780		
1 用人費用		42,780	42,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,780	42,780		
124 兼職人員酬金		42,780	42,780		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		16,287	16,287		
2 服務費用		16,287	16,287		
27 一般服務費		16,287	16,287		
27D 計時與計件人員酬金		16,287	16,287		服務費用支付編制外之僱用人力 情形：27D計時與計件人員酬 金：預算數0元，決算 數16,287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		783,414	783,414		
1 用人費用		783,414	783,414		
11 正式員額薪資		455,380	455,380		
113 職員薪金		455,380	455,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		188,250	188,250		
124 兼職人員酬金		188,250	188,250		
15 獎金		30,639	30,639		
152 年終獎金		30,639	30,639		
16 退休及卹償金		39,120	39,120		
161 職員退休及離職金		39,120	39,120		
18 福利費		70,025	70,025		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費		70,025	70,025		
53210401 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		80,194	80,194		
1 用人費用		80,194	80,194		
11 正式員額薪資		80,194	80,194		
113 職員薪金		80,194	80,194		
53220000 各校經常門分支計畫	53,435,000	50,549,005	-2,885,995	-5.40	
1 用人費用	51,686,000	49,031,499	-2,654,501	-5.14	
11 正式員額薪資	36,428,000	33,733,441	-2,694,559	-7.40	
113 職員薪金	36,045,000	33,350,701	-2,694,299	-7.47	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：係教師留職停薪所致
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	229,000	513,189	284,189	124.10	
124 兼職人員酬金	229,000	513,189	284,189	124.10	
13 超時工作報酬	129,000	163,712	34,712	26.91	
131 加班費	129,000	163,712	34,712	26.91	
15 獎金	7,766,000	7,986,380	220,380	2.84	
151 考績獎金	3,212,000	3,825,623	613,623	19.10	
152 年終獎金	4,554,000	4,160,757	-393,243	-8.64	
16 退休及卹償金	3,400,000	3,063,516	-336,484	-9.90	
161 職員退休及離職金	3,377,000	3,025,236	-351,764	-10.42	
162 工員退休及離職金	23,000	38,280	15,280	66.43	
18 福利費	3,734,000	3,571,261	-162,739	-4.36	
181 分擔員工保險費	3,306,000	3,169,136	-136,864	-4.14	
18Y 其他福利費	428,000	402,125	-25,875	-6.05	
2 服務費用	1,451,000	1,259,621	-191,379	-13.19	
21 水電費	372,000	231,687	-140,313	-37.72	
212 工作場所電費	322,000	196,758	-125,242	-38.90	
214 工作場所水費	50,000	34,929	-15,071	-30.14	
22 郵電費	79,000	57,458	-21,542	-27.27	
221 郵費	10,000	18,514	8,514	85.14	
222 電話費	30,000	23,344	-6,656	-22.19	
224 數據通信費	39,000	15,600	-23,400	-60.00	
23 旅運費	50,000	43,221	-6,779	-13.56	
231 國內旅費	50,000	39,721	-10,279	-20.56	
235 貨物運費		3,500	3,500		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	60,795	45,795	305.30	
241 印刷及裝訂費	15,000	60,795	45,795	305.30	
25 修理保養及保固費	185,000	143,337	-41,663	-22.52	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	90,000	7,798	-82,202	-91.34	
254 其他建築修護費		15,075	15,075		
255 機械及設備修護費	48,000	63,694	15,694	32.70	
256 交通及運輸設備修護費	12,000	5,990	-6,010	-50.08	
257 雜項設備修護費	30,000	50,780	20,780	69.27	
26 保險費	2,000	2,015	15	0.75	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	650	-350	-35.00	
26Y 其他保險費	1,000	1,365	365	36.50	
27 一般服務費	668,000	640,848	-27,152	-4.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		40	40		
277 代理(辦)費	56,000	46,190	-9,810	-17.52	
279 外包費	50,000	23,304	-26,696	-53.39	服務費用支付須制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數120元(不含機械保全23,184元)，內容：健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	529,000	538,514	9,514	1.80	服務費用支付須制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數529,000元，決算數538,514元，內容：臨時僱工1名、聘用身心障礙人士1名
27E 體育活動費	33,000	32,800	-200	-0.61	
28 專業服務費	8,000	8,260	260	3.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
28Y 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	6,260	-1,740	-21.75	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	258,000	226,635	-31,365	-12.16	
31 使用材料費	11,000	5,001	-5,999	-54.54	
312 燃料	11,000	5,001	-5,999	-54.54	
32 用品消耗	247,000	221,634	-25,366	-10.27	
321 辦公(事務)用品	191,000	181,206	-9,794	-5.13	
322 報章雜誌	10,000	3,000	-7,000	-70.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	23,461	7,461	46.63	
324 化學藥劑與實驗用品	15,000	810	-14,190	-94.60	
326 食品	3,000	7,425	4,425	147.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	2,741	-9,259	-77.16	
32Y 其他用品消耗		2,991	2,991		
4 租金、償債、利息及相關手續費	21,000	21,800	800	3.81	
44 交通及運輸設備租金	5,000	5,600	600	12.00	
442 車租	5,000	5,600	600	12.00	
45 雜項設備租金	16,000	16,200	200	1.25	
451 雜項設備租金	16,000	16,200	200	1.25	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	9,000	-9,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	8,000	8,000			
726 獎助學員生給與	8,000	8,000			
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	
53221502 特教學生助理人員		34,620	34,620		
2 服務費用		34,620	34,620		
27 一般服務費		34,620	34,620		
27D 計時與計件人員酬金		34,620	34,620		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34,620元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		39,000	39,000		
2 服務費用		6,400	6,400		
28 專業服務費		6,400	6,400		
285 講課鐘點、酬勞、出席審查及查詢費		6,400	6,400		
3 材料及用品費		32,600	32,600		
32 用品消耗		32,600	32,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	%	
32t 辦公（事務）用品		32,600	32,600		
5L 一般行政管理計畫	7,792,000	9,986,868	2,194,868	28.17	
5L1 行政管理及推展	7,792,000	9,986,868	2,194,868	28.17	
5L100300 教職員退休及卹恤給付	7,792,000	9,231,613	1,439,613	18.48	
1 用人費用	7,780,000	9,223,613	1,443,613	18.56	
16 退休及卹恤金	7,780,000	9,223,613	1,443,613	18.56	
161 職員退休及離職金	7,780,000	9,223,613	1,443,613	18.56	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、分撥、照護、救濟與交流活動費	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
74 補助、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		755,255	755,255		
1 用人費用		755,255	755,255		
18 福利費		755,255	755,255		
18Y 其他福利費		755,255	755,255		
5M 建築及設備計畫	102,000	92,077	-9,923	-9.73	
5M4 其他設備	102,000	92,077	-9,923	-9.73	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	102,000	92,077	-9,923	-9.73	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	102,000	92,077	-9,923	-9.73	
51 購建固定資產	102,000	92,077	-9,923	-9.73	
514 購置機械及設備	66,000	57,157	-8,843	-13.40	
516 購置雜項設備	36,000	34,920	-1,080	-3.00	

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	19,124,933	3,519,711	2,747,414	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	230,200	219,894		
房屋及建築	12,388,963	208,078	1,416,978	(1)
機械及設備	3,034,162	1,524,078	914,066	(1)
交通及運輸設備	292,095	204,904		
雜項設備	2,455,443	1,362,757	416,370	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	724,070			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市安定區南安國民小學

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			
447,803			1,039,179	16,865,654
			2,584	7,722
		新增安萃樓防水隔熱工程	389,550	13,208,313
187,148	(S)	購買筆記型電腦、冷氣機等及個人平 板電腦、網路交換器等；報廢個人電 腦等	358,673	1,878,329
			37,564	49,627
89,393	(S)	購買電冰箱、飲水機及鍋爐；報廢棉 被櫃及單槍投影機等	250,808	1,168,855
171,262	(11)	軟體攤銷		552,808

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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								
購建中國定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中國定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中國定資產								
機械及設備		66,000			66,000	57,157	-8,843	
機械及設備		66,000			66,000	57,157	-8,843	
購建中國定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中國定資產								
雜項設備		36,000			36,000	34,920	-1,080	
雜項設備		36,000			36,000	34,920	-1,080	
購建中國定資產								
合 計		102,000			102,000	92,077	-9,923	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學
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	41	51	10	教師44人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、增加合理教師員額4人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、增加專任輔導教師1人，核准文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函、增加教保員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	40	50	10	
工友	1	1	0	
合 計	41	51	10	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：270計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員1名、教保員1名教保費、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	保險費	合計		
國民教育計畫	36,428,000		129,000		7,766,000	3,400,000		3,734,000		51,457,000	229,000	51,686,000
正式人員	36,428,000		129,000		7,766,000	3,400,000		3,734,000		51,457,000		51,457,000
兼任人員											229,000	229,000
一般行政管理計畫						7,780,000				7,780,000		7,780,000
正式人員						7,780,000				7,780,000		7,780,000
其他人員												
合 計	36,428,000		129,000		7,766,000	11,180,000		3,734,000		59,237,000	229,000	59,466,000

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529,000元，決算數589,421元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數120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3,212,000元，決算數3,879,768元，內容：教職員工考績獎金決算人數42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4,554,000元，決算數4,676,971元，內容：教職員工年終獎金決算人數52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—臺南市安定區南安國民小學

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
38,510,139		163,712		8,556,739	3,421,715		4,087,951		54,740,256	1,392,415	56,132,671
38,510,139		163,712		8,556,739	3,369,739		4,081,811		54,612,140		54,612,140
					51,976		76,140		128,116	1,392,415	1,520,531
					9,223,613		755,255		9,978,868		9,978,868
							755,255		755,255		755,255
					9,223,613				9,223,613		9,223,613
38,510,139		163,712		8,556,739	12,645,328		4,843,206		64,719,124	1,392,415	66,111,539

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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—臺南市安定區南安國民小學

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			61,329,000		67,819,029		6,490,029	10.58	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			53,435,000		57,740,084		4,305,084	8.06	
一般行政管理 計畫			7,792,000		9,986,868		2,194,868	28.17	
建築及設備計 畫			102,000		92,077		-9,923	-9.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	59,466,000	66,111,539	6,645,539	11.18
11 正式員額薪資	36,428,000	38,510,139	2,082,139	5.72
12 聘僱及兼職人員薪資	229,000	1,392,415	1,163,415	508.04
13 超時工作報酬	129,000	163,712	34,712	26.91
15 獎金	7,766,000	8,556,739	790,739	10.18
16 退休及卹償金	11,180,000	12,645,328	1,465,328	13.11
18 福利費	3,734,000	4,843,206	1,109,206	29.71
2 服務費用	1,451,000	1,316,928	-134,072	-9.24
21 水電費	372,000	231,687	-140,313	-37.72
22 郵電費	79,000	57,458	-21,542	-27.27
23 旅運費	50,000	43,221	-6,779	-13.56
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	60,795	45,795	305.30
25 修理保養及保固費	185,000	143,337	-41,663	-22.52
26 保險費	2,000	2,015	15	0.75
27 一般服務費	668,000	691,755	23,755	3.56
28 專業服務費	8,000	14,660	6,660	83.25
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	258,000	259,235	1,235	0.48
31 使用材料費	11,000	5,001	-5,999	-54.54
32 用品消耗	247,000	254,234	7,234	2.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	21,000	21,800	800	3.81
44 交通及運輸設備租金	5,000	5,600	600	12.00
45 雜項設備租金	16,000	16,200	200	1.25
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	102,000	92,077	-9,923	-9.73
51 購建固定資產	102,000	92,077	-9,923	-9.73
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	17,000	-13,000	-43.33
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	8,000	8,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	8,000	-4,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	61,329,000	67,819,029	6,490,029	10.58

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

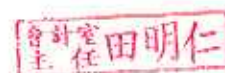
管制性項目及統計所需項目比較表

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	529,000	597,821	68,821	13.01	
27D 計時與計件人員酬金	529,000	589,421	60,421	11.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,400	8,400		

主辦會計人員：田明仁



基金主持人：曹麗優



