

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)

臺南市將軍區漚汪國民小學編

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 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表.....	第 9	頁
2、基金用途明細表.....	第 10-15	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 43,254,000 元，決算數 50,563,546 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 192 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 58 人；特教班 1 班，學生人數 18 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 204 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 59 人；特教班 1 班，學生人數 17 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 40,262,864 元，較本年度法定預算數 34,728,000 元，增加 5,534,864 元，計增加 15.94%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等相關計畫未編入預算依超支併決算所致。

(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 10,270,652 元，較本年度法定預算數 8,491,000 元，增加 1,779,652 元，計增加 20.96%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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，提高行政效率，增進教學品質等。本年度決算數 30,030 元，較本年度法定預算數 35,000 元，減少 4,970 元，計減少 14.20%，主要係因：執行賸餘數，不足購置資本門所致。

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 51,960,977 元，較法定預算數 43,231,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

8,729,977 元，計增加 20.19%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 68,000 元，較法定預算數 60,000 元，增加 8,000 元，計增加 13.33%。主要係因：場地租借收入增加所致。
2. 財產處分收入：決算數 4,400 元，較法定預算數 0 元，增加 4,400 元。主要係因：報廢物品出售增加所致。
3. 利息收入：決算數 688 元，較法定預算數 1,000 元，減少 312 元，計減少 31.20%。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 48,318,526 元，較法定預算數 43,112,000 元，增加 5,206,526 元，計增加 12.08%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,506,189 元，較法定預算數 0 元，增加 3,506,189 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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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 54,938 元，較法定預算數 54,000 元，增加 938 元，計增加 1.74%。
7. 雜項收入：決算數 8,236 元，較法定預算數 4,000 元，增加 4,236 元，計增加 105.90%。主要係因：以前年度工程管理費賸餘繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 50,563,546 元，較法定預算數 43,254,000 元，增加 7,309,546 元，計增加 16.90%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 40,262,864 元，較法定預算數 34,728,000 元，增加 5,534,864 元，計增加 15.94%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等相關計畫未編入預算依超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 10,270,652 元，較法定預算數 8,491,000 元，增加 1,779,652 元，計增加 20.96%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 30,030 元，較法定預算數 35,000 元，減少 4,970 元，計減少 14.20%。主要係因：執行賸餘數，不足購置資本門所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 23,000 元，本年度決算賸餘數 1,397,431 元，賸餘原因：申請用人費用不足數補助款，補助款賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,397,431 元，流動資產淨減 866 元，流動負債淨減 178,555 元，業務活動之淨現金流入 1,219,742 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 210,981 元，增加短期債務及其他負債 34,700 元，其他活動之淨現金流入 245,681 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,465,423 元。

期初現金及約當現金 12,588,269 元。

期末現金及約當現金 14,053,692 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 196,251,081 元，包括：流動資產 14,053,692 元、其他資產 182,197,389 元。

(二)負債總額為 193,903,097 元，包括：流動負債 11,495,108 元、其他負債 182,407,989 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,347,984 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 22,644,189 元，本年度增加 6,512,022 元(房屋及建築 5,437,290 元、機械及設備 507,707 元、雜項設備 567,025 元)，減少 284,638 元(機械及設備 116,299 元、交通及運輸設備 64,500 元、電腦軟體 103,839 元)，累計折舊 13,633,519 元，期末餘額 15,238,054 元。

(二)負債：無。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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 8,763,000 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等計 6,247,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等 2,516,000 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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	43,231,000	100.00	51,960,977	100.00	8,729,977	20.19	45,907,782	100.00
43 勞務收入	60,000	0.14	68,000	0.13	8,000	13.33	59,600	0.13
431服務收入	60,000	0.14	68,000	0.13	8,000	13.33	59,600	0.13
45 財產收入	1,000	0.00	5,088	0.01	4,088	408.80	10,809	0.02
451財產處分收入			4,400	0.01	4,400	0.00	10,155	0.02
454利息收入	1,000	0.00	688	0.00	-312	-31.20	654	0.00
46 政府撥入收入	43,112,000	99.72	51,824,715	99.74	8,712,715	20.21	45,783,039	99.73
462公庫撥款收入	43,112,000	99.72	48,318,526	92.99	5,206,526	12.08	42,551,594	92.69
46Y政府其他撥入收入			3,506,189	6.75	3,506,189	0.00	3,231,445	7.04
4S 教學收入	54,000	0.12	54,938	0.11	938	1.74	51,504	0.11
4S1學雜費收入	54,000	0.12	54,938	0.11	938	1.74	51,504	0.11
4Y 其他收入	4,000	0.01	8,236	0.02	4,236	105.90	2,830	0.01
4YY雜項收入	4,000	0.01	8,236	0.02	4,236	105.90	2,830	0.01
5 基金用途	43,254,000	100.00	50,563,546	100.00	7,309,546	16.90	47,162,487	100.00
53 國民教育計畫	34,728,000	80.29	40,262,864	79.63	5,534,864	15.94	36,762,295	77.95
532國民小學教育	34,728,000	80.29	40,262,864	79.63	5,534,864	15.94	36,762,295	77.95
5L 一般行政管理計畫	8,491,000	19.63	10,270,652	20.31	1,779,652	20.96	10,352,192	21.95
5L1行政管理及推展	8,491,000	19.63	10,270,652	20.31	1,779,652	20.96	10,352,192	21.95
5M 建築及設備計畫	35,000	0.08	30,030	0.06	-4,970	-14.20	48,000	0.10
5M4其他設備	35,000	0.08	30,030	0.06	-4,970	-14.20	48,000	0.10
本期賸餘(短絀)	-23,000		1,397,431		1,420,431	-6,175.79	-1,254,705	
期初基金餘額	2,031,258		950,553		-1,080,705	-53.20	2,205,258	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,008,258		2,347,984		339,726	16.92	950,553	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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)	-23,000	1,397,431	1,420,431	-6,175.79
812 調整非現金項目		-177,689	-177,689	
8123 流動資產淨減(淨增)		866	866	
8124 流動負債淨增(淨減)		-178,555	-178,555	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-23,000	1,219,742	1,242,742	-5,403.23
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		210,981	210,981	
825 增加短期債務及其他負債		34,700	34,700	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		245,681	245,681	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-23,000	1,465,423	1,488,423	-6,471.40
84 期初現金及約當現金	12,894,621	12,588,269	-306,352	-2.38
85 期末現金及約當現金	12,871,621	14,053,692	1,182,071	9.18

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+756,283元；減少應付代管資產-756,283元

臺南市將軍區漚汪國民小學
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	193,903,097	98.80	194,803,235	99.51	-900,138	-0.46
流動負債	11,495,108	5.86	11,673,663	5.96	-178,555	-1.53
應付款項	11,495,108	5.86	11,673,663	5.96	-178,555	-1.53
應付代收款	10,979,676	5.59	11,161,436	5.70	-181,760	-1.63
應付費用	515,432	0.26	512,227	0.26	3,205	0.63
其他負債	182,407,989	92.95	183,129,572	93.55	-721,583	-0.39
什項負債	182,407,989	92.95	183,129,572	93.55	-721,583	-0.39
存入保證金	270,000	0.14	235,300	0.12	34,700	14.75
應付代管資產	182,137,989	92.81	182,894,272	93.43	-756,283	-0.41
基金餘額	2,347,984	1.20	950,553	0.49	1,397,431	147.01
基金餘額	2,347,984	1.20	950,553	0.49	1,397,431	147.01
基金餘額	2,347,984	1.20	950,553	0.49	1,397,431	147.01
累積餘額	2,347,984	1.20	950,553	0.49	1,397,431	147.01
合 計	196,251,081	100.00	195,753,788	100.00	497,293	0.25

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	43,231,000	51,960,977	8,729,977	20.19	
43 勞務收入	60,000	68,000	8,000	13.33	
431 服務收入	60,000	68,000	8,000	13.33	場地租借收入增加所致
45 財產收入	1,000	5,088	4,088	408.80	
451 財產處分收入		4,400	4,400	0.00	報廢物品出售增加所致
454 利息收入	1,000	688	-312	-31.20	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	43,112,000	51,824,715	8,712,715	20.21	
462 公庫撥款收入	43,112,000	48,318,526	5,206,526	12.08	超收教育局統籌支撥之退休金等款項
46Y 政府其他撥入收入		3,506,189	3,506,189	0.00	超收教育局調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等
4S 教學收入	54,000	54,938	938	1.74	
4S1 學雜費收入	54,000	54,938	938	1.74	
4Y 其他收入	4,000	8,236	4,236	105.90	
4YY 雜項收入	4,000	8,236	4,236	105.90	以前年度工程管理費賸餘繳庫所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	43,254,000	50,563,546	7,309,546	16.90	
53 國民教育計畫	34,728,000	40,262,864	5,534,864	15.94	
532 國民小學教育	34,728,000	40,262,864	5,534,864	15.94	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		139,998	139,998		
1 用人費用		139,998	139,998		
11 正式員額薪資		139,998	139,998		
113 職員薪金		139,998	139,998		53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等相關計畫未編入預算依超支併決算所致
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,697	13,697		
1 用人費用		13,697	13,697		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,440	13,440		
124 兼職人員酬金		13,440	13,440		
18 福利費		257	257		
181 分擔員工保險費		257	257		
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		1,373,527	1,373,527		
1 用人費用		1,373,527	1,373,527		
11 正式員額薪資		823,521	823,521		
113 職員薪金		823,521	823,521		
12 聘僱及兼職人員薪資		250,300	250,300		
124 兼職人員酬金		250,300	250,300		
15 獎金		118,622	118,622		
152 年終獎金		118,622	118,622		
16 退休及卹償金		58,453	58,453		
161 職員退休及離職金		58,453	58,453		
18 福利費		122,631	122,631		
181 分擔員工保險費		122,631	122,631		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		959,207	959,207		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
1 用人費用		959,207	959,207		
11 正式員額薪資		617,609	617,609		
113 職員薪金		617,609	617,609		
12 聘僱及兼職人員薪資		128,640	128,640		
124 兼職人員酬金		128,640	128,640		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		64,912	64,912		
161 職員退休及離職金		64,912	64,912		
18 福利費		71,456	71,456		
181 分擔員工保險費		71,456	71,456		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		116,940	116,940		
1 用人費用		116,940	116,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		116,940	116,940		
124 兼職人員酬金		116,940	116,940		
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		797,381	797,381		
1 用人費用		797,381	797,381		
11 正式員額薪資		664,296	664,296		
113 職員薪金		664,296	664,296		
13 超時工作報酬		2,029	2,029		
131 加班費		2,029	2,029		
16 退休及卹償金		40,856	40,856		
161 職員退休及離職金		40,856	40,856		
18 福利費		90,200	90,200		
181 分擔員工保險費		88,790	88,790		
183 傷病醫藥費		1,410	1,410		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		96,052	96,052		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
1 用人費用		96,052	96,052		
11 正式員額薪資		96,052	96,052		
113 職員薪金		96,052	96,052		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		35,802	35,802		
1 用人費用		35,802	35,802		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,641	22,641		
124 兼職人員酬金		22,641	22,641		
18 福利費		1,161	1,161		
181 分擔員工保險費		1,161	1,161		
53220000 各校經常門分支計畫	34,728,000	35,963,588	1,235,588	3.56	
1 用人費用	33,119,000	34,394,225	1,275,225	3.85	
11 正式員額薪資	23,282,000	23,191,169	-90,831	-0.39	
113 職員薪金	23,282,000	23,191,169	-90,831	-0.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	159,000	902,132	743,132	467.38	
124 兼職人員酬金	159,000	902,132	743,132	467.38	
13 超時工作報酬	75,000	122,248	47,248	63.00	
131 加班費	75,000	122,248	47,248	63.00	
15 獎金	5,243,000	5,541,638	298,638	5.70	
151 考績獎金	2,394,000	2,605,765	211,765	8.85	
152 年終獎金	2,849,000	2,935,873	86,873	3.05	
16 退休及卹償金	2,046,000	2,091,397	45,397	2.22	
161 職員退休及離職金	2,046,000	2,091,397	45,397	2.22	
18 福利費	2,314,000	2,545,641	231,641	10.01	
181 分擔員工保險費	2,052,000	2,217,261	165,261	8.05	
18Y 其他福利費	262,000	328,380	66,380	25.34	
2 服務費用	1,381,000	1,215,124	-165,876	-12.01	
21 水電費	276,000	239,079	-36,921	-13.38	
212 工作場所電費	236,000	204,817	-31,183	-13.21	
214 工作場所水費	40,000	34,262	-5,738	-14.35	
22 郵電費	86,000	51,826	-34,174	-39.74	

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：係本校資深教師較多及超併計畫提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫減列1人，其經費改由學校預算支應所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
221 郵費	10,000	683	-9,317	-93.17	
222 電話費	36,000	35,543	-457	-1.27	
224 數據通信費	40,000	15,600	-24,400	-61.00	
23 旅運費	57,000	57,000			
231 國內旅費	57,000	57,000			
25 修理保養及保固費	198,000	118,895	-79,105	-39.95	
252 一般房屋修護費	116,000	400	-115,600	-99.66	
254 其他建築修護費		2,800	2,800		
255 機械及設備修護費	52,000	44,200	-7,800	-15.00	
257 雜項設備修護費	30,000	71,495	41,495	138.32	
26 保險費		4,190	4,190		
26Y 其他保險費		4,190	4,190		
27 一般服務費	697,000	684,134	-12,866	-1.85	
277 代理(辦)費	44,000	44,800	800	1.82	
279 外包費	61,000	47,334	-13,666	-22.40	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	569,000	569,000			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：預算數569,000元，決算數569,000元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	23,000	23,000			
28 專業服務費	7,000		-7,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000		-7,000	-100.00	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	177,000	303,039	126,039	71.21	
31 使用材料費	5,000	3,200	-1,800	-36.00	
312 燃料	5,000	3,200	-1,800	-36.00	
32 用品消耗	172,000	299,839	127,839	74.33	
321 辦公(事務)用品	90,000	232,623	142,623	158.47	
322 報章雜誌	8,000	7,200	-800	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	18,750	-5,250	-21.88	
326 食品		7,360	7,360		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	7,530	-2,470	-24.70	
32Y 其他用品消耗	40,000	26,376	-13,624	-34.06	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	46,200	1,200	2.67	
45 雜項設備租金	45,000	46,200	1,200	2.67	
451 雜項設備租金	45,000	46,200	1,200	2.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
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	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
751 技能競賽	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
53221502 特教學生助理人員		212,185	212,185		
2 服務費用		212,185	212,185		
27 一般服務費		212,185	212,185		
27D 計時與計件人員酬金		212,185	212,185		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212,185元，內容：特教學生助理人員2名
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		15,040	15,040		
28 專業服務費		15,040	15,040		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,040	15,040		
3 材料及用品費		16,960	16,960		
32 用品消耗		16,960	16,960		
321 辦公(事務)用品		16,960	16,960		
5L 一般行政管理計畫	8,491,000	10,270,652	1,779,652	20.96	
5L1 行政管理及推展	8,491,000	10,270,652	1,779,652	20.96	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,491,000	9,641,902	1,150,902	13.55	
1 用人費用	8,485,000	9,635,902	1,150,902	13.56	
16 退休及卹償金	8,485,000	9,635,902	1,150,902	13.56	
161 職員退休及離職金	8,485,000	9,635,902	1,150,902	13.56	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、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		628,750	628,750		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
1 用人費用		628,750	628,750		
18 福利費		628,750	628,750		
181 分擔員工保險費		11,785	11,785		
18Y 其他福利費		616,965	616,965		
5M 建築及設備計畫	35,000	30,030	-4,970	-14.20	
5M4 其他設備	35,000	30,030	-4,970	-14.20	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	35,000	30,030	-4,970	-14.20	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	35,000	30,030	-4,970	-14.20	
51 購建固定資產	35,000	30,030	-4,970	-14.20	
516 購置雜項設備	35,000	30,030	-4,970	-14.20	5M建築及設備計畫減少原因：執 行贖餘數，不足購置資本門所致

臺南市將軍區漚汪國民小學

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			
284,638			1,158,980	15,238,054
		增加原因：1補助中棟教室耐震補強4,330,000元(預算外)2補助幼兒園設備改善1,107,290元(預算外)	440,906	12,361,916
116,299	(5)	增加原因：1撥入液晶螢幕及購入樣品切割機計267,965元(預算外)2補助購置特教班電腦20,980元(預算外)3撥入液晶螢幕及主機計93,562元(預算外)4撥入網路交換器125,200元(預算外)。減少原因：1報廢116,299元。	374,569	1,067,694
64,500	(5)	減少原因：1報廢64,500元。	-17,053	125,080
		增加原因：1購買投影機一臺11,830元(預算內)2捐助購買樂器57,000元(預算外)3購置短焦投影機18,200元(預算內)4購置投影機11,828元(預算外)5補助購置幼兒園設備376,167元(預算外)6補助購置飲水設備70,000元(預算外)7補助購置樂器康加鼓22,000元(預算外)	360,558	1,374,468
103,839	(11)	減少原因：1攤銷103,839元		308,896

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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								
購建中固定資產								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		35,000			35,000	30,030	-4,970	
購建中固定資產		35,000			35,000	30,030	-4,970	
合 計		35,000			35,000	30,030	-4,970	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	29	33	4	教師27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：增加公立幼兒園依法改制增置人員2人，核准文號108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函、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
職員	29	33	4	
合 計	29	33	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：特教學生助理人員2名、充實行政人力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

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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
25,544,645		124,277		5,736,850	2,255,618		2,831,346		36,492,736	1,434,093	37,926,829
25,544,645		124,277		5,717,083	2,176,739		2,705,875		36,268,619		36,268,619
				19,767	78,879		125,471		224,117	1,434,093	1,658,210
					9,635,902		628,750		10,264,652		10,264,652
							628,750		628,750		628,750
					9,635,902				9,635,902		9,635,902
25,544,645		124,277		5,736,850	11,891,520		3,460,096		46,757,388	1,434,093	48,191,481

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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			43,254,000		50,563,546		7,309,546	16.90	
國民教育計畫			34,728,000		40,262,864		5,534,864	15.94	調整教師授課節數 及導師費實施計 畫(小教)等相關計畫 未編入預算依超支 併決算所致
一般行政管理 計畫			8,491,000		10,270,652		1,779,652	20.96	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			35,000		30,030		-4,970	-14.20	執行賸餘數，不足 購置資本門所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	41,604,000	48,191,481	6,587,481	15.83
11 正式員額薪資	23,282,000	25,544,645	2,262,645	9.72
12 聘僱及兼職人員薪資	159,000	1,434,093	1,275,093	801.95
13 超時工作報酬	75,000	124,277	49,277	65.70
15 獎金	5,243,000	5,736,850	493,850	9.42
16 退休及卹償金	10,531,000	11,891,520	1,360,520	12.92
18 福利費	2,314,000	3,460,096	1,146,096	49.53
2 服務費用	1,381,000	1,964,836	583,836	42.28
21 水電費	276,000	239,079	-36,921	-13.38
22 郵電費	86,000	51,826	-34,174	-39.74
23 旅運費	57,000	57,000	0	0.00
25 修理保養及保固費	198,000	118,895	-79,105	-39.95
26 保險費	0	4,190	4,190	0.00
27 一般服務費	697,000	1,418,806	721,806	103.56
28 專業服務費	7,000	15,040	8,040	114.86
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	177,000	319,999	142,999	80.79
31 使用材料費	5,000	3,200	-1,800	-36.00
32 用品消耗	172,000	316,799	144,799	84.19
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	46,200	1,200	2.67
45 雜項設備租金	45,000	46,200	1,200	2.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	35,000	30,030	-4,970	-14.20
51 購建固定資產	35,000	30,030	-4,970	-14.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	11,000	-1,000	-8.33
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	5,000	4,000	-1,000	-20.00
合 計	43,254,000	50,563,546	7,309,546	16.90

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	569,000	1,318,712	749,712	131.76	
27D 計時與計件人員酬金	569,000	1,303,672	734,672	129.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,040	15,040		

主辦會計人員：蔡博任



基金主持人：許德文

