

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)

臺南市柳營區太康國民小學編

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 23,148,000 元，決算數 25,639,178 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 77 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 78 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 25 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 21,809,105 元，較本年度法定預算數 19,761,000 元，增加 2,048,105 元，計增加 10.36%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費因未及於 108 年度編列預算以超支併決算方式辦理。

(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 3,805,210 元，較本年度法定預算數 3,357,000 元，增加 448,210 元，計增加 13.35%。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，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數 24,863 元，本年度法定預算數 30,000 元，減少 5,137 元，計減少 17.12%，主要係因：撙節開支所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

本年度基金來源決算數 25,759,658 元，較法定預算數 23,006,000 元，增加 2,753,658 元，計增加 11.97%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 0 元，增加 2,000 元。主要係因：係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 70,035 元，較法定預算數 0 元，增加 70,035 元。主要係因：廢舊物資報廢收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 420 元，較法定預算數 1,000 元，減少 580 元，計減少 58.00%。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 23,821,134 元，較法定預算數 22,980,000 元，增加 841,134 元，計增加 3.66%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、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 1,842,426 元，較法定預算數 0 元，增加 1,842,426 元。主要係因：超收教育局之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 23,643 元，較法定預算數 25,000 元，減少 1,357 元，計減少 5.43%。主要係因：幼兒學雜費收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 25,639,178 元，較法定預算數 23,148,000 元，增加 2,491,178 元，計增加 10.76%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,809,105 元，較法定預算數 19,761,000 元，增加 2,048,105 元，計增加 10.36%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費因未及於 108 年度編列預算以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,805,210 元，較法定預算數 3,357,000 元，增加 448,210 元，計增加 13.35%。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 24,863 元，較法定預算數 30,000 元，減少 5,137

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

元，計減少 17.12%，主要係因：撙節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 142,000 元，本年度決算賸餘數 120,480 元，賸餘原因：係撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 120,480 元，流動負債淨增 1,027,455 元，業務活動之淨現金流入 1,147,935 元。

(二)其他活動之現金流量，減少短期債務及其他負債 1,498,000 元，其他活動之淨現金流出 1,498,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 350,065 元。

期初現金及約當現金 4,725,560 元。

期末現金及約當現金 4,375,495 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 158,416,135 元，包括：流動資產 4,375,495 元、其他資產 154,040,640 元。

(二)負債總額為 157,367,632 元，包括：流動負債 3,286,992 元、其他負債 154,080,640 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,048,503 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 18,606,452 元，本年度增加 934,977 元(包括機械及設備 252,077 元、交通及運輸設備 78,800 元、雜項設備 604,100 元)，本年度減少 4,025,670 元(包括房屋及建築 3,893,815 元、雜項設備 131,855 元)，累計折舊 10,020,962 元，期末餘額 5,494,797 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：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 2,711,000 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)、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)、及提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫等計 2,243,000 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 1070726322 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 468,000 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 1070726322 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—臺南市柳營區太康國民小學
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	23,006,000	100.00	25,759,658	100.00	2,753,658	11.97	24,263,274	100.00
43 勞務收入			2,000	0.01	2,000	0.00	6,600	0.03
431服務收入			2,000	0.01	2,000	0.00	6,600	0.03
45 財產收入	1,000	0.00	70,455	0.27	69,455	6,945.50	1,282	0.01
451財產處分收入			70,035	0.27	70,035	0.00	865	0.00
454利息收入	1,000	0.00	420	0.00	-580	-58.00	417	0.00
46 政府撥入收入	22,980,000	99.89	25,663,560	99.63	2,683,560	11.68	24,229,013	99.86
462公庫撥款收入	22,980,000	99.89	23,821,134	92.47	841,134	3.66	22,347,891	92.11
46Y政府其他撥入收入			1,842,426	7.15	1,842,426	0.00	1,881,122	7.75
4S 教學收入	25,000	0.11	23,643	0.09	-1,357	-5.43	26,379	0.11
4S1學雜費收入	25,000	0.11	23,643	0.09	-1,357	-5.43	26,379	0.11
5 基金用途	23,148,000	100.00	25,639,178	100.00	2,491,178	10.76	25,000,865	100.00
53 國民教育計畫	19,761,000	85.37	21,809,105	85.06	2,048,105	10.36	20,030,114	80.12
532國民小學教育	19,761,000	85.37	21,809,105	85.06	2,048,105	10.36	20,030,114	80.12
5L 一般行政管理計畫	3,357,000	14.50	3,805,210	14.84	448,210	13.35	4,941,751	19.77
5L1行政管理及推展	3,357,000	14.50	3,805,210	14.84	448,210	13.35	4,941,751	19.77
5M 建築及設備計畫	30,000	0.13	24,863	0.10	-5,137	-17.12	29,000	0.12
5M4其他設備	30,000	0.13	24,863	0.10	-5,137	-17.12	29,000	0.12
本期賸餘 (短絀-)	-142,000		120,480		262,480	-184.85	-737,591	
期初基金餘額	1,533,614		928,023		-605,591	-39.49	1,665,614	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,391,614		1,048,503		-343,111	-24.66	928,023	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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)	-142,000	120,480	262,480	-184.85
812 調整非現金項目		1,027,455	1,027,455	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,027,455	1,027,455	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-142,000	1,147,935	1,289,935	-908.40
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-1,498,000	-1,498,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,498,000	-1,498,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-142,000	-350,065	-208,065	146.52
84 期初現金及約當現金	3,627,630	4,725,560	1,097,930	30.27
85 期末現金及約當現金	3,485,630	4,375,495	889,865	25.53

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+4,975,587元；減少應付代管資產-4,975,587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	158,416,135	100.00	163,741,787	100.00	-5,325,652	-3.25
流動資產	4,375,495	2.76	4,725,560	2.89	-350,065	-7.41
現金	4,375,495	2.76	4,725,560	2.89	-350,065	-7.41
銀行存款	4,375,495	2.76	4,725,560	2.89	-350,065	-7.41
銀行存款-市庫存款	1,290,157	0.81	1,270,322	0.78	19,835	1.56
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,639,184	1.67	1,533,680	0.94	1,105,504	72.08
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	117,787	0.07	3,550	0.00	114,237	3,217.94
銀行存款-保管款-午餐專戶	288,336	0.18	368,627	0.23	-80,291	-21.78
銀行存款-保管款-其他	31	0.00	11,381	0.01	-11,350	-99.73
銀行存款-保管款-保管款專戶	40,000	0.03	1,538,000	0.94	-1,498,000	-97.40
其他資產	154,040,640	97.24	159,016,227	97.11	-4,975,587	-3.13
什項資產	154,040,640	97.24	159,016,227	97.11	-4,975,587	-3.13
代管資產	154,040,640	97.24	159,016,227	97.11	-4,975,587	-3.13
代管資產-土地	140,386,516	88.62	140,386,516	85.74	0	0.00
代管資產-土地改良物	3,701,570	2.34	3,701,570	2.26	0	0.00
代管資產-房屋及設備	5,410,121	3.42	9,110,121	5.56	-3,700,000	-40.61
代管資產-機械及設備	278,264	0.18	549,539	0.34	-271,275	-49.36
代管資產-交通及運輸設備	77,000	0.05	77,000	0.05	0	0.00
代管資產-什項設備	4,187,169	2.64	5,191,481	3.17	-1,004,312	-19.35
合 計	158,416,135	100.00	163,741,787	100.00	-5,325,652	-3.25

註：

臺南市柳營區太康國民小學
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	157,367,632	99.34	162,813,764	99.43	-5,446,132	-3.35
流動負債	3,286,992	2.07	2,259,537	1.38	1,027,455	45.47
應付款項	3,286,992	2.07	2,259,537	1.38	1,027,455	45.47
應付代收款	3,045,338	1.92	1,917,238	1.17	1,128,100	58.84
應付費用	241,654	0.15	342,299	0.21	-100,645	-29.40
其他負債	154,080,640	97.26	160,554,227	98.05	-6,473,587	-4.03
什項負債	154,080,640	97.26	160,554,227	98.05	-6,473,587	-4.03
存入保證金	40,000	0.03	1,538,000	0.94	-1,498,000	-97.40
應付代管資產	154,040,640	97.24	159,016,227	97.11	-4,975,587	-3.13
基金餘額	1,048,503	0.66	928,023	0.57	120,480	12.98
基金餘額	1,048,503	0.66	928,023	0.57	120,480	12.98
基金餘額	1,048,503	0.66	928,023	0.57	120,480	12.98
累積餘額	1,048,503	0.66	928,023	0.57	120,480	12.98
合 計	158,416,135	100.00	163,741,787	100.00	-5,325,652	-3.25

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	23,006,000	25,759,658	2,753,658	11.97	
43 勞務收入		2,000	2,000	0.00	
431服務收入		2,000	2,000	0.00	係場地使用費收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	70,455	69,455	6,945.50	
451財產處分收入		70,035	70,035	0.00	係廢舊物資報廢收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	420	-580	-58.00	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	22,980,000	25,663,560	2,683,560	11.68	
462公庫撥款收入	22,980,000	23,821,134	841,134	3.66	
46Y政府其他撥入收入		1,842,426	1,842,426	0.00	係調整教師授課節數及導師費(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	25,000	23,643	-1,357	-5.43	
4S1學雜費收入	25,000	23,643	-1,357	-5.43	係幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	23,148,000	25,639,178	2,491,178	10.76	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)等經費因未及於108年度編列預算以超支併決算方式辦理。
53 國民教育計畫	19,761,000	21,809,105	2,048,105	10.36	
532 國民小學教育	19,761,000	21,809,105	2,048,105	10.36	
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		
53210304 國小合理教師員額編制		560,609	560,609		
1 用人費用		560,609	560,609		
11 正式員額薪資		477,706	477,706		
113 職員薪金		477,706	477,706		
16 退休及卹償金		26,516	26,516		
161 職員退休及離職金		26,516	26,516		
18 福利費		56,387	56,387		
181 分擔員工保險費		56,387	56,387		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		771,619	771,619		
1 用人費用		771,619	771,619		
11 正式員額薪資		576,790	576,790		
113 職員薪金		576,790	576,790		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,480	76,480		
124 兼職人員酬金		76,480	76,480		
15 獎金		21,917	21,917		
152 年終獎金		21,917	21,917		
16 退休及卹償金		48,797	48,797		
161 職員退休及離職金		48,797	48,797		
18 福利費		47,635	47,635		
181 分擔員工保險費		47,635	47,635		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		44,940	44,940		
1 用人費用		44,940	44,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		44,940	44,940		
124 兼職人員酬金		44,940	44,940		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		22,009	22,009		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22,009元，內容：教保員1名教保費
2 服務費用		22,009	22,009		
27 一般服務費		22,009	22,009		
27D 計時與計件人員酬金		22,009	22,009		
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		701,062	701,062		
1 用人費用		701,062	701,062		
11 正式員額薪資		591,095	591,095		
113 職員薪金		591,095	591,095		
16 退休及卹償金		34,848	34,848		
161 職員退休及離職金		34,848	34,848		
18 福利費		75,119	75,119		
181 分擔員工保險費		75,119	75,119		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		13,000	13,000		
1 用人費用		13,000	13,000		
11 正式員額薪資		13,000	13,000		
113 職員薪金		13,000	13,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,761,000	19,591,866	-169,134	-0.86	
1 用人費用	19,056,000	19,056,000			
11 正式員額薪資	13,207,000	12,958,405	-248,595	-1.88	
113 職員薪金	12,824,000	12,575,665	-248,335	-1.94	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	252,123	176,123	231.74	
124 兼職人員酬金	76,000	252,123	176,123	231.74	
13 超時工作報酬	59,000	57,236	-1,764	-2.99	
131 加班費	59,000	57,236	-1,764	-2.99	
15 獎金	3,106,000	3,271,145	165,145	5.32	
151 考績獎金	1,455,000	1,606,495	151,495	10.41	
152 年終獎金	1,651,000	1,664,650	13,650	0.83	
16 退休及卹償金	1,213,000	1,155,057	-57,943	-4.78	
161 職員退休及離職金	1,190,000	1,132,089	-57,911	-4.87	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	%	
18 福利費	1,395,000	1,362,034	-32,966	-2.36	
181 分擔員工保險費	1,205,000	1,220,199	15,199	1.26	
18Y 其他福利費	190,000	141,835	-48,165	-25.35	
2 服務費用	507,000	377,763	-129,237	-25.49	
21 水電費	140,000	126,950	-13,050	-9.32	
212 工作場所電費	110,000	111,743	1,743	1.58	
214 工作場所水費	30,000	15,207	-14,793	-49.31	
22 郵電費	61,000	24,667	-36,333	-59.56	
221 郵費	5,000	6,343	1,343	26.86	
222 電話費	26,000	18,324	-7,676	-29.52	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	40,000	28,188	-11,812	-29.53	
231 國內旅費	40,000	28,188	-11,812	-29.53	
25 修理保養及保固費	126,000	78,500	-47,500	-37.70	
251 土地改良物修護費	15,000		-15,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	71,000	34,080	-36,920	-52.00	
255 機械及設備修護費	18,000	1,000	-17,000	-94.44	
256 交通及運輸設備修護費		3,950	3,950		
257 雜項設備修護費	22,000	39,470	17,470	79.41	
27 一般服務費	77,000	77,457	457	0.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,090	1,090		
277 代理(辦)費	39,000	34,975	-4,025	-10.32	
279 外包費	25,000	28,592	3,592	14.37	279外包費：機械保全
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	15,000	8,650	-6,350	-42.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,650	-350	-5.83	
288 委託考選訓練費	6,000		-6,000	-100.00	
29 公共關係費	48,000	33,351	-14,649	-30.52	
291 公共關係費	48,000	33,351	-14,649	-30.52	
3 材料及用品費	144,000	115,303	-28,697	-19.93	
31 使用材料費	3,000	1,649	-1,351	-45.03	
312 燃料	3,000	1,649	-1,351	-45.03	
32 用品消耗	141,000	113,654	-27,346	-19.39	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	%	
321 辦公（事務）用品	87,000	86,135	-865	-0.99	
322 報章雜誌	6,000	2,638	-3,362	-56.03	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	15,918	-4,082	-20.41	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	8,963	1,963	28.04	
32Y 其他用品消耗	21,000		-21,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	41,800	-6,200	-12.92	
45 雜項設備租金	48,000	41,800	-6,200	-12.92	
451 雜項設備租金	48,000	41,800	-6,200	-12.92	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
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			
75 競賽及交流活動費	4,000		-4,000	-100.00	
751 技能競賽	4,000		-4,000	-100.00	
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	3,357,000	3,805,210	448,210	13.35	
5L1 行政管理及推展	3,357,000	3,805,210	448,210	13.35	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,357,000	3,378,252	21,252	0.63	
1 用人費用	3,357,000	3,378,252	21,252	0.63	
16 退休及卹償金	3,357,000	3,378,252	21,252	0.63	
161 職員退休及離職金	3,357,000	3,378,252	21,252	0.63	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L100400 調整待遇及其他經費		426,958	426,958		
1 用人費用		426,958	426,958		
13 超時工作報酬		40,412	40,412		
131 加班費		40,412	40,412		
16 退休及卹償金		240,000	240,000		
162 工員退休及離職金		240,000	240,000		
18 福利費		146,546	146,546		
181 分擔員工保險費		2,746	2,746		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	%	
18Y 其他福利費		143,800	143,800		
5M 建築及設備計畫	30,000	24,863	-5,137	-17.12	
5M4 其他設備	30,000	24,863	-5,137	-17.12	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	30,000	24,863	-5,137	-17.12	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,000	24,863	-5,137	-17.12	
51 購建固定資產	30,000	24,863	-5,137	-17.12	
516 購置雜項設備	30,000	24,863	-5,137	-17.12	5M 建築及設備計畫減少原因：係為撙節開支所致

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	18,606,452	12,151,306	934,977	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,927,480	4,084,177		
房屋及建築	10,314,026	6,258,792		
機械及設備	1,333,699	921,869	252,077	(1)
交通及運輸設備	256,800	156,347	78,800	(1)
雜項設備	1,774,447	730,121	604,100	(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：

臺南市柳營區太康國民小學

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			
4,025,670			-2,130,344	5,494,797
			153,162	690,141
3,893,815	(5)	校舍拆除3893815元(財政處1070730府財字第1071345038號)	-2,620,961	2,782,380
		1上期結轉1,333,699元2個人電腦1台23,900元、4台*13,366元2教育局撥入75吋顯示器2台*74925149,850元、代收款購入65吋顯示器1台24,863元	181,015	482,892
		1上期結轉256,800元2購置監視系統13,300元3購置擴大機2部	31,141	148,112
131,855	(5)	1上期結轉1,774,447元2購置冷凍櫃53,000元2報廢櫥櫃120,365元3教育局移撥入電視架32,000元4預算內購置65吋顯示器24,863元5報廢電冰箱11490元6自辦工程款購置冷氣機451,500元7自辦工程款購置電冰箱42,737元	125,299	1,391,272

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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		30,000			30,000	24,863	-5,137	
雜項設備		30,000			30,000	24,863	-5,137	
購建中固定資產								
合 計		30,000			30,000	24,863	-5,137	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	16	19	3	教師13人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係合理教師員額之教師1人(臺南市政府教育局108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函)、增置教保員1人及幼兒園廚工1人(臺南市政府108年11月7日府教特(一)字第1081277074號函)
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合 計	16	21	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

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	13,207,000		59,000		3,106,000	1,213,000		1,395,000		18,980,000	76,000	19,056,000
正式人員	13,207,000		59,000		3,106,000	1,213,000		1,395,000		18,980,000		18,980,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						3,357,000				3,357,000		3,357,000
正式人員						3,357,000				3,357,000		3,357,000
其他人員						3,357,000				3,357,000		3,357,000
合 計	13,207,000		59,000		3,106,000	4,570,000		1,395,000		22,337,000	76,000	22,413,000
		</										

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0元，決算數22,009元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,455,000元，決算數1,606,495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1,651,000元，決算數1,686,567元，內容：教職員工年終獎金決算人數21名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

臺南市地方教育發展基金－臺南市柳營區太康國民小學

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
14,688,996		57,236		3,293,062	1,265,218		1,541,175		20,845,687	373,543	21,219,230
14,688,996		57,236		3,283,656	1,251,889		1,524,608		20,806,385		20,806,385
				9,406	13,329		16,567		39,302	373,543	412,845
		40,412			3,618,252		146,546		3,805,210		3,805,210
		40,412			240,000		146,546		426,958		426,958
					3,378,252				3,378,252		3,378,252
14,688,996		97,648		3,293,062	4,883,470		1,687,721		24,650,897	373,543	25,024,440

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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—臺南市柳營區太康國民小學

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			23,148,000		25,639,178			2,491,178	10.76	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)等經費因未及於108年度編列預算以超支併決算方式辦理。 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。 5M建築及設備計畫減少原因：係為撙節開支所致。
國民教育計畫			19,761,000		21,809,105			2,048,105	10.36	
一般行政管理計畫			3,357,000		3,805,210			448,210	13.35	
建築及設備計畫			30,000		24,863			-5,137	-17.12	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	22,413,000	25,024,440	2,611,440	11.65
11 正式員額薪資	13,207,000	14,688,996	1,481,996	11.22
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	373,543	297,543	391.50
13 超時工作報酬	59,000	97,648	38,648	65.51
15 獎金	3,106,000	3,293,062	187,062	6.02
16 退休及卹償金	4,570,000	4,883,470	313,470	6.86
18 福利費	1,395,000	1,687,721	292,721	20.98
2 服務費用	507,000	431,772	-75,228	-14.84
21 水電費	140,000	126,950	-13,050	-9.32
22 郵電費	61,000	24,667	-36,333	-59.56
23 旅運費	40,000	28,188	-11,812	-29.53
25 修理保養及保固費	126,000	78,500	-47,500	-37.70
27 一般服務費	77,000	99,466	22,466	29.18
28 專業服務費	15,000	40,650	25,650	171.00
29 公共關係費	48,000	33,351	-14,649	-30.52
3 材料及用品費	144,000	115,303	-28,697	-19.93
31 使用材料費	3,000	1,649	-1,351	-45.03
32 用品消耗	141,000	113,654	-27,346	-19.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	41,800	-6,200	-12.92
45 雜項設備租金	48,000	41,800	-6,200	-12.92
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,000	24,863	-5,137	-17.12
51 購建固定資產	30,000	24,863	-5,137	-17.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	4,000	0	-4,000	-100.00
合 計	23,148,000	25,639,178	2,491,178	10.76

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	33,351	-14,649	-30.52	
291 公共關係費	48,000	33,351	-14,649	-30.52	
統計所需項目	3,000	57,009	54,009	1,800.30	
27D 計時與計件人員酬金		22,009	22,009		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	35,000	32,000	1,066.67	

主辦會計人員：歐家瑜



基金主持人：魏稚恩

