

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 26,198,000 元，決算數 30,484,235 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 110 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 7 班，學生人數 120 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 24,317,907 元，較本年度法定預算數 19,943,000 元，增加 4,374,907 元，計增加 21.94%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、國小合理教師員額等計畫按超支併決算辦理所致。

(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 6,166,328 元，較本年度法定預算數 6,255,000 元，減少 88,672 元，計減少 1.42%。

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 30,841,855 元，較法定預算數 26,198,000 元，增加 4,643,855 元，計增加 17.73%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 24,080 元，較法定預算數 0 元，增加 24,080 元。
主要係因：校舍重建工程廠商違約金，依實際收入狀況繳庫。
2. 服務收入：決算數 750 元，較法定預算數 15,000 元，減少 14,250 元，計減少 95.00%。主要係因：主要係場地使用費收入未如預期所致，依實際收入狀

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，減少其他資產 15,827 元，增加短期債務及其他負債 206,724 元，其他活動之淨現金流入 222,551 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,216,753 元。

期初現金及約當現金 4,285,547 元。

期末現金及約當現金 5,502,300 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 35,403,401 元，包括：流動資產 5,502,300 元、其他資產 29,901,101 元。

(二)負債總額為 33,142,791 元，包括：流動負債 3,052,412 元、其他負債 30,090,379 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,260,610 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 17,714,475 元，本年度增加 57,562,541 元(包括房屋及建築 57,408,926 元、機械及設備 100,475 元、雜項設備 53,140 元)，減少 19,083 元(機械及設備 19,083 元)，累計折舊 11,673,919 元，期末餘額 63,584,014 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 4,652,000 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 4,652,000 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

況繳庫。

3. 利息收入：決算數 898 元，較法定預算數 1,000 元，減少 102 元，計減少 10.20%。
主要係因：各專戶利息收入不如預期所致，依實際收入狀況繳庫。
4. 公庫撥款收入：決算數 28,269,398 元，較法定預算數 26,154,000 元，增加 2,115,398 元，計增加 8.09%。主要係因：係收推展傳統藝術教育等補助款，按超支併決算方式辦理。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,519,412 元，較法定預算數 0 元，增加 2,519,412 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 26,208 元，較法定預算數 27,000 元，減少 792 元，計減少 2.93%。
7. 雜項收入：決算數 1,109 元，較法定預算數 1,000 元，增加 109 元，計增加 10.9%。主要係因：收回以前年度歲出，依實際收入狀況繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 30,484,235 元，較法定預算數 26,198,000 元，增加 4,286,235 元，計增加 16.36%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 24,317,907 元，較法定預算數 19,943,000 元，增加 4,374,907 元，計增加 21.94%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、國小合理教師員額等計畫按超支併決算辦理所致。
- 2 一般行政管理計畫：決算數 6,166,328 元，較法定預算數 6,255,000 元，減少 88,672 元，計減少 1.42%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘 0 元，本年度決算賸餘數 357,620 元，賸餘原因：主要係因資深教師退休，新進教師年資淺薪資低，依實際員額狀況支付致人事費結餘。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 357,620 元，流動資產淨減 6,957 元，流動負債淨增 629,625 元，業務活動之淨現金流入 994,202 元。

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。

乙、主要表

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學
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	26,198,000	100.00	30,841,855	100.00	4,643,855	17.73	30,738,686	100.00
41 徵收及依法分配收入			24,080	0.08	24,080	0.00		
415違規罰款收入			24,080	0.08	24,080	0.00		
43 勞務收入	15,000	0.06	750	0.00	-14,250	-95.00		
431服務收入	15,000	0.06	750	0.00	-14,250	-95.00		
45 財產收入	1,000	0.00	898	0.00	-102	-10.20	450,974	1.47
451財產處分收入							450,000	1.46
454利息收入	1,000	0.00	898	0.00	-102	-10.20	974	0.00
46 政府撥入收入	26,154,000	99.83	30,788,810	99.83	4,634,810	17.72	30,248,191	98.40
462公庫撥款收入	26,154,000	99.83	28,269,398	91.66	2,115,398	8.09	28,191,603	91.71
46Y政府其他撥入收入			2,519,412	8.17	2,519,412	0.00	2,056,588	6.69
4S 教學收入	27,000	0.10	26,208	0.08	-792	-2.93	27,467	0.09
4S1學雜費收入	27,000	0.10	26,208	0.08	-792	-2.93	27,467	0.09
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,109	0.00	109	10.90	12,054	0.04
4YY雜項收入	1,000	0.00	1,109	0.00	109	10.90	12,054	0.04
5 基金用途	26,198,000	100.00	30,484,235	100.00	4,286,235	16.36	30,535,960	100.00
53 國民教育計畫	19,943,000	76.12	24,317,907	79.77	4,374,907	21.94	20,914,687	68.49
532國民小學教育	19,943,000	76.12	24,317,907	79.77	4,374,907	21.94	20,914,687	68.49
5L 一般行政管理計畫	6,255,000	23.88	6,166,328	20.23	-88,672	-1.42	9,621,273	31.51
5L1行政管理及推展	6,255,000	23.88	6,166,328	20.23	-88,672	-1.42	9,621,273	31.51
本期賸餘 (短絀-)			357,620		357,620	0.00	202,726	
期初基金餘額	1,688,264		1,902,990		214,726	12.72	1,700,264	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,688,264		2,260,610		572,346	33.90	1,902,990	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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)		357,620	357,620	
812 調整非現金項目		636,582	636,582	
8123 流動資產淨減(淨增)		6,957	6,957	
8124 流動負債淨增(淨減)		629,625	629,625	
813 業務活動之淨現金流入(流出)		994,202	994,202	
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		15,827	15,827	
825 增加短期債務及其他負債		206,724	206,724	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		222,551	222,551	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)		1,216,753	1,216,753	
84 期初現金及約當現金	3,652,209	4,285,547	633,338	17.34
85 期末現金及約當現金	3,652,209	5,502,300	1,850,091	50.66

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+634,197元; 減少應付代管資產-634,197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	35,403,401	100.00	34,843,629	100.00	559,772	1.61
流動資產	5,502,300	15.54	4,292,504	12.32	1,209,796	28.18
現金	5,502,300	15.54	4,285,547	12.30	1,216,753	28.39
銀行存款	5,502,300	15.54	4,285,547	12.30	1,216,753	28.39
銀行存款-市庫存款	2,897,877	8.19	2,311,780	6.63	586,097	25.35
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,694,312	4.79	1,306,315	3.75	387,997	29.70
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	95,527	0.27	85,457	0.25	10,070	11.78
銀行存款-保管款-午餐專戶	607,835	1.72	581,955	1.67	25,880	4.45
銀行存款-保管款-其他	25	0.00	40	0.00	-15	-37.50
銀行存款-保管款-保管款專戶	206,724	0.58	0	0.00	206,724	0.00
預付款項	0	0.00	6,957	0.02	-6,957	-100.00
預付費用	0	0.00	6,957	0.02	-6,957	-100.00
其他資產	29,901,101	84.46	30,551,125	87.68	-650,024	-2.13
什項資產	29,901,101	84.46	30,551,125	87.68	-650,024	-2.13
暫付及待結轉帳項	17,446	0.05	33,273	0.10	-15,827	-47.57
代管資產	29,883,655	84.41	30,517,852	87.59	-634,197	-2.08
代管資產-土地改良物	5,781,217	16.33	5,781,217	16.59	0	0.00
代管資產-房屋及設備	19,919,634	56.26	19,919,634	57.17	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,477,187	4.17	1,493,087	4.29	-15,900	-1.06
代管資產-交通及運輸設備	57,306	0.16	594,271	1.71	-536,965	-90.36
代管資產-什項設備	2,648,311	7.48	2,729,643	7.83	-81,332	-2.98
合 計	35,403,401	100.00	34,843,629	100.00	559,772	1.61

信託代理與保證資產

1,712,003

保證品

1,712,003

註：

臺南市仁德區仁和國民小學
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	33,142,791	93.61	32,940,639	94.54	202,152	0.61
流動負債	3,052,412	8.62	2,422,787	6.95	629,625	25.99
應付款項	3,052,412	8.62	2,422,787	6.95	629,625	25.99
應付代收款	2,415,145	6.82	2,007,040	5.76	408,105	20.33
應付費用	637,267	1.80	415,747	1.19	221,520	53.28
其他負債	30,090,379	84.99	30,517,852	87.59	-427,473	-1.40
什項負債	30,090,379	84.99	30,517,852	87.59	-427,473	-1.40
存入保證金	206,724	0.58	0	0.00	206,724	0.00
應付代管資產	29,883,655	84.41	30,517,852	87.59	-634,197	-2.08
基金餘額	2,260,610	6.39	1,902,990	5.46	357,620	18.79
基金餘額	2,260,610	6.39	1,902,990	5.46	357,620	18.79
基金餘額	2,260,610	6.39	1,902,990	5.46	357,620	18.79
累積餘額	2,260,610	6.39	1,902,990	5.46	357,620	18.79
合 計	35,403,401	100.00	34,843,629	100.00	559,772	1.61
信託代理與保證負債	1,712,003					
應付保證品	1,712,003					

石稿

丙、附屬表

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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	26,198,000	30,841,855	4,643,855	17.73	
41 徵收及依法分配收入		24,080	24,080	0.00	
415 違規罰款收入		24,080	24,080	0.00	係校舍重建工程違約金，依實際收入狀況繳庫。
43 勞務收入	15,000	750	-14,250	-95.00	
431 服務收入	15,000	750	-14,250	-95.00	主要係場地使用費收入未如預期所致，依實際收入狀況繳庫。
45 財產收入	1,000	898	-102	-10.20	
454 利息收入	1,000	898	-102	-10.20	係專戶利息收入，依實際收入狀況繳庫。
46 政府撥入收入	26,154,000	30,788,810	4,634,810	17.72	
462 公庫撥款收入	26,154,000	28,269,398	2,115,398	8.09	係收提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款，按超支併決算方式辦理。
46Y 政府其他撥入收入		2,519,412	2,519,412	0.00	係收合理教師員額計畫等補助款，按超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	27,000	26,208	-792	-2.93	
4S1 學雜費收入	27,000	26,208	-792	-2.93	
4Y 其他收入	1,000	1,109	109	10.90	
4YY 雜項收入	1,000	1,109	109	10.90	收回以前年度歲出，依實際收入狀況繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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	26,198,000	30,484,235	4,286,235	16.36	53 國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額等計畫按超支併決算辦理所致
53 國民教育計畫	19,943,000	24,317,907	4,374,907	21.94	
532 國民小學教育	19,943,000	24,317,907	4,374,907	21.94	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		82,096	82,096		
1 用人費用		82,096	82,096		
11 正式員額薪資		82,096	82,096		
113 職員薪金		82,096	82,096		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,154	23,154		
1 用人費用		23,154	23,154		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,720	22,720		
124 兼職人員酬金		22,720	22,720		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259,400元，內容：充實行政人力1名
18 福利費		434	434		
181 分擔員工保險費		434	434		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		259,400	259,400		
2 服務費用		259,400	259,400		
27 一般服務費		259,400	259,400		
27D 計時與計件人員酬金		259,400	259,400		
53210304 國小合理教師員額編制		840,855	840,855		
1 用人費用		840,855	840,855		
11 正式員額薪資		752,441	752,441		
113 職員薪金		752,441	752,441		
16 退休及卹償金		17,448	17,448		53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助
161 職員退休及離職金		17,448	17,448		
18 福利費		70,966	70,966		
181 分擔員工保險費		70,966	70,966		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		908,474	908,474		
1 用人費用		908,474	908,474		
11 正式員額薪資		622,626	622,626		
113 職員薪金		622,626	622,626		
12 聘僱及兼職人員薪資		97,600	97,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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	%	
15 獎金		71,095	71,095		
152 年終獎金		71,095	71,095		
16 退休及卹償金		56,586	56,586		
161 職員退休及離職金		56,586	56,586		
18 福利費		60,567	60,567		
181 分擔員工保險費		60,567	60,567		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		85,920	85,920		
1 用人費用		85,920	85,920		
12 聘僱及兼職人員薪資		85,920	85,920		
124 兼職人員酬金		85,920	85,920		
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		725,211	725,211		
1 用人費用		725,211	725,211		
11 正式員額薪資		614,405	614,405		
113 職員薪金		614,405	614,405		
16 退休及卹償金		33,620	33,620		
161 職員退休及離職金		33,620	33,620		
18 福利費		77,186	77,186		
181 分擔員工保險費		77,186	77,186		
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	19,943,000	21,289,896	1,346,896	6.75	
1 用人費用	19,024,000	20,393,353	1,369,353	7.20	
11 正式員額薪資	13,401,000	13,602,694	201,694	1.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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	13,401,000	13,602,694	201,694	1.51	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：係因資深教師退休，新進教師年資淺薪資低，依實際員額狀況支付致人事費結餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	89,000	489,867	400,867	450.41	
124 兼職人員酬金	89,000	489,867	400,867	450.41	
13 超時工作報酬	51,000	78,760	27,760	54.43	
131 加班費	51,000	78,760	27,760	54.43	
15 獎金	2,891,000	3,468,387	577,387	19.97	
151 考績獎金	1,277,000	1,686,086	409,086	32.03	
152 年終獎金	1,614,000	1,782,301	168,301	10.43	
16 退休及卹償金	1,226,000	1,242,489	16,489	1.34	
161 職員退休及離職金	1,226,000	1,242,489	16,489	1.34	
18 福利費	1,366,000	1,511,156	145,156	10.63	
181 分擔員工保險費	1,199,000	1,253,225	54,225	4.52	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	167,000	251,931	84,931	50.86	
2 服務費用	811,000	647,250	-163,750	-20.19	
21 水電費	160,000	160,000			
212 工作場所電費	150,000	144,602	-5,398	-3.60	
214 工作場所水費	10,000	15,398	5,398	53.98	
22 郵電費	71,000	38,683	-32,317	-45.52	
221 郵費	8,000	5,752	-2,248	-28.10	
222 電話費	33,000	27,866	-5,134	-15.56	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	40,000	12,740	-27,260	-68.15	
231 國內旅費	40,000	12,740	-27,260	-68.15	
24 印刷裝訂與廣告費	44,000	39,150	-4,850	-11.02	
241 印刷及裝訂費	44,000	39,150	-4,850	-11.02	
25 修理保養及保固費	158,000	53,842	-104,158	-65.92	
251 土地改良物修護費	10,000		-10,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	68,000	12,573	-55,427	-81.51	
255 機械及設備修護費	12,000	20,000	8,000	66.67	
256 交通及運輸設備修護費		6,100	6,100		
257 雜項設備修護費	68,000	15,169	-52,831	-77.69	
27 一般服務費	284,000	276,435	-7,565	-2.66	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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		280	280		
277 代理(辦)費	41,000	41,000			
279 外包費	50,000	19,590	-30,410	-60.82	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數20,000元(不含機械保全30,000元)，決算數5,100元(不含機械保全14,490元)
27D 計時與計件人員酬金	180,000	206,550	26,550	14.75	
27F 體育活動費	13,000	9,015	-3,985	-30.65	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180,000元，決算數206,550元，內容：臨時僱工4名
28 專業服務費	6,000	18,400	12,400	206.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,400	8,400		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,000	4,000	66.67	
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	107,000	248,293	141,293	132.05	
31 使用材料費	9,000	3,410	-5,590	-62.11	
311 物料		2,615	2,615		
312 燃料	9,000	795	-8,205	-91.17	
32 用品消耗	98,000	244,883	146,883	149.88	
321 辦公(事務)用品	67,000	226,994	159,994	238.80	
322 報章雜誌	2,000	3,600	1,600	80.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	1,000	5,261	4,261	426.10	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	5,054	-4,946	-49.46	
32Y 其他用品消耗	15,000	3,974	-11,026	-73.51	
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		13,000	13,000		
2 服務費用		13,000	13,000		
28 專業服務費		13,000	13,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,000	13,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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	%	
53221901 學校水電費		26,201	26,201		
2 服務費用		26,201	26,201		
21 水電費		26,201	26,201		
212 工作場所電費		19,968	19,968		
214 工作場所水費		6,233	6,233		
5L 一般行政管理計畫	6,255,000	6,166,328	-88,672	-1.42	
5L1 行政管理及推展	6,255,000	6,166,328	-88,672	-1.42	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,255,000	6,106,528	-148,472	-2.37	
1 用人費用	6,255,000	6,106,528	-148,472	-2.37	
16 退休及卹償金	6,255,000	6,106,528	-148,472	-2.37	
161 職員退休及離職金	6,255,000	6,106,528	-148,472	-2.37	
5L100400 調整待遇及其他經費		59,800	59,800		
1 用人費用		59,800	59,800		
18 福利費		59,800	59,800		
18Y 其他福利費		59,800	59,800		

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	17,714,475	10,670,963	57,562,541	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,790,950	2,461,916		
房屋及建築	7,644,837	2,806,203	57,408,926	(1)
機械及設備	4,142,713	3,065,071	100,475	(1)
交通及運輸設備	661,874	470,037		
雜項設備	2,474,101	1,867,736	53,140	(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：

臺南市仁德區仁和國民小學

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			
19,083	(5)		1,002,956	63,584,014
			37,092	291,942
		增加：係12月新建和善樓工程57,408,926	194,209	62,053,351
19,083		增加：主要係增加位移板及視力檢查器及電腦等共100,475；減少：主要係係報廢印表機等19,083	586,706	572,328
			46,368	145,469
		增加：主要係預算外受贈圖書一批及增加圖書、印表機等共53,140	138,581	520,924

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學
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—臺南市仁德區仁和國民小學

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	13,401,000		51,000		2,891,000	1,226,000		1,366,000		18,935,000	89,000	19,024,000
正式人員	13,401,000		51,000		2,891,000	1,226,000		1,366,000		18,935,000		18,935,000
聘僱人員												
兼任人員											89,000	89,000
一般行政管理計畫						6,255,000				6,255,000		6,255,000
正式人員												
其他人員						6,255,000				6,255,000		6,255,000
合 計	13,401,000		51,000		2,891,000	7,481,000		1,366,000		25,190,000	89,000	25,279,000

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180,000元，決算數477,650元；279外包費：預算數20,000元(不含機械保全30,000元)，決算數5,100元(不含機械保全14,490元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,277,000元，決算數1,686,086元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,614,000元，決算數1,853,396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—臺南市仁德區仁和國民小學

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
15,726,262		78,760		3,539,482	1,350,143		1,720,309		22,414,956	696,107	23,111,063
15,726,262		78,760		3,503,002	1,315,900		1,674,563		22,298,487		22,298,487
				26,385					26,385		26,385
				10,095	34,243		45,746		90,084	696,107	786,191
					6,106,528		59,800		6,166,328		6,166,328
							59,800		59,800		59,800
					6,106,528				6,106,528		6,106,528
15,726,262		78,760		3,539,482	7,456,671		1,780,109		28,581,284	696,107	29,277,391

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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—臺南市仁德區仁和國民小學

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			26,198,000		30,484,235			4,286,235	16.36	主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額等計畫按超支併決算辦理所致。
國民教育計畫			19,943,000		24,317,907			4,374,907	21.94	
一般行政管理計畫			6,255,000		6,166,328			-88,672	-1.42	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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	25,279,000	29,277,391	3,998,391	15.82
11 正式員額薪資	13,401,000	15,726,262	2,325,262	17.35
12 聘僱及兼職人員薪資	89,000	696,107	607,107	682.14
13 超時工作報酬	51,000	78,760	27,760	54.43
15 獎金	2,891,000	3,539,482	648,482	22.43
16 退休及卹償金	7,481,000	7,456,671	-24,329	-0.33
18 福利費	1,366,000	1,780,109	414,109	30.32
2 服務費用	811,000	957,551	146,551	18.07
21 水電費	160,000	186,201	26,201	16.38
22 郵電費	71,000	38,683	-32,317	-45.52
23 旅運費	40,000	12,740	-27,260	-68.15
24 印刷裝訂與廣告費	44,000	39,150	-4,850	-11.02
25 修理保養及保固費	158,000	53,842	-104,158	-65.92
27 一般服務費	284,000	547,535	263,535	92.79
28 專業服務費	6,000	31,400	25,400	423.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	107,000	248,293	141,293	132.05
31 使用材料費	9,000	3,410	-5,590	-62.11
32 用品消耗	98,000	244,883	146,883	149.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	26,198,000	30,484,235	4,286,235	16.36

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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	180,000	499,050	319,050	177.25	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	477,650	297,650	165.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,400	21,400		

主辦會計人員：游淑婷



基金主持人：郭國成



臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

況繳庫。

3. 利息收入：決算數 898 元，較法定預算數 1,000 元，減少 102 元，計減少 10.20%。
主要係因：各專戶利息收入不如預期所致，依實際收入狀況繳庫。
4. 公庫撥款收入：決算數 28,269,398 元，較法定預算數 26,154,000 元，增加 2,115,398 元，計增加 8.09%。主要係因：係收推展傳統藝術教育等補助款，按超支併決算方式辦理。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,519,412 元，較法定預算數 0 元，增加 2,519,412 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 26,208 元，較法定預算數 27,000 元，減少 792 元，計減少 2.93%。
7. 雜項收入：決算數 1,109 元，較法定預算數 1,000 元，增加 109 元，計增加 10.9%。主要係因：收回以前年度歲出，依實際收入狀況繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 30,484,235 元，較法定預算數 26,198,000 元，增加 4,286,235 元，計增加 16.36%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 24,317,907 元，較法定預算數 19,943,000 元，增加 4,374,907 元，計增加 21.94%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、國小合理教師員額等計畫按超支併決算辦理所致。
- 2 一般行政管理計畫：決算數 6,166,328 元，較法定預算數 6,255,000 元，減少 88,672 元，計減少 1.42%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘 0 元，本年度決算賸餘數 357,620 元，賸餘原因：主要係因資深教師退休，新進教師年資淺薪資低，依實際員額狀況支付致人事費結餘。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 357,620 元，流動資產淨減 6,957 元，流動負債淨增 629,625 元，業務活動之淨現金流入 994,202 元。