

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

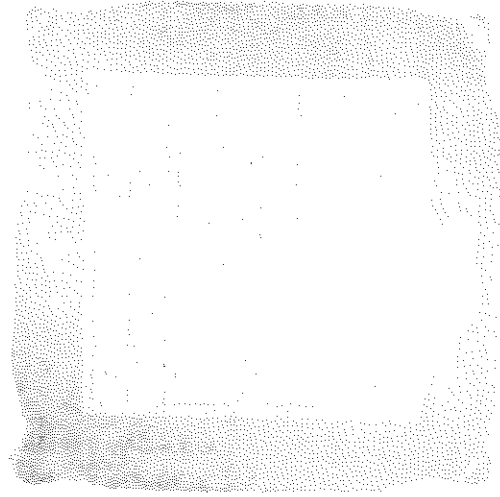
臺南市地方總決算

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)

臺南市南化區玉山國民小學



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 10-14	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 15-16	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 17	頁
5、員工人數彙計表.....	第 18	頁
6、用人費用彙計表.....	第 19-20	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 21	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 22	頁
9、各項費用彙計表.....	第 23	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 24	頁

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 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 20,152,000 元，決算數 21,838,640 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 21 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 5 人。

108 年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 23 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 2 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 19,214,882 元，較本年度法定預算數 17,508,000 元，增加 1,706,882 元，計增加 9.75%。主要係因：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 2,605,484 元，較本年度法定預算數 2,624,000 元，減少 18,516 元，計減少 0.71%。

(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 18,274 元，較本年度法定預算數 20,000 元，減少 1,726 元，計減少 8.63%。

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 22,299,946 元，較法定預算數 20,035,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 度

2,264,946 元，計增加 11.30%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 7,161 元，較法定預算數 0 元，增加 7,161 元。主要係因：出售廢棄物資，依實際收入繳庫。
2. 利息收入：決算數 751 元，較法定預算數 1,000 元，減少 249 元，計減少 24.90%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 20,395,601 元，較法定預算數 20,026,000 元，增加 369,601 元，計增加 1.85%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 1,893,231 元，較法定預算數 0 元，增加 1,893,231 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。
5. 學雜費收入：決算數 3,202 元，較法定預算數 8,000 元，減少 4,798 元，計減少 59.98%。主要係因：幼兒園就讀人數不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 21,838,640 元，較法定預算數 20,152,000 元，增加 1,686,640 元，計增加 8.37%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,214,882 元，較法定預算數 17,508,000 元，增加 1,706,882 元，計增加 9.75%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,605,484 元，較法定預算數 2,624,000 元，減少 18,516 元，計減少 0.71%。
3. 建築及設備計畫：決算數 18,274 元，較本年度法定預算數 20,000 元，減少 1,726 元，計減少 8.63%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 117,000 元，本年度決算賸餘 461,306 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 461,306 元，流動負債淨增 1,135,213 元，業務活動之淨現金流入 1,596,519 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 55,000 元，其他活動之淨現

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 度

金流入 55,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,651,519 元。

期初現金及約當現金 2,837,962 元。

期末現金及約當現金 4,489,481 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 15,491,985 元，包括：流動資產 4,489,481 元、其他資產 11,002,504 元。

(二)負債總額為 14,187,520 元，包括：流動負債 3,061,016 元、其他負債 11,126,504 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,304,465 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 20,719,730 元，本年度增加 527,702 元(包括機械及設備 371,428 元、雜項設備 156,274 元)，減少 159,000 元(機械及設備 38,000 元、雜項設備 121,000 元)，累計折舊 3,279,394 元，期末餘額 17,809,038 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 2,282,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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計畫等計 2,274,000 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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 度

(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、子女教育補助等 8,000 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—臺南市南化區玉山國民小學
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	20,035,000	100.00	22,299,946	100.00	2,264,946	11.30	21,451,024	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	7,912	0.04	6,912	691.20	1,167	0.01
451財產處分收入			7,161	0.03	7,161	0.00	660	0.00
454利息收入	1,000	0.00	751	0.00	-249	-24.90	507	0.00
46 政府撥入收入	20,026,000	99.96	22,288,832	99.95	2,262,832	11.30	21,444,667	99.97
462公庫撥款收入	20,026,000	99.96	20,395,601	91.46	369,601	1.85	19,868,051	92.62
46Y政府其他撥入收入			1,893,231	8.49	1,893,231	0.00	1,576,616	7.35
4S 教學收入	8,000	0.04	3,202	0.01	-4,798	-59.98	5,190	0.02
4S1學雜費收入	8,000	0.04	3,202	0.01	-4,798	-59.98	5,190	0.02
5 基金用途	20,152,000	100.00	21,838,640	100.00	1,686,640	8.37	21,723,286	100.00
53 國民教育計畫	17,508,000	86.88	19,214,882	87.99	1,706,882	9.75	18,734,676	86.24
532國民小學教育	17,508,000	86.88	19,214,882	87.99	1,706,882	9.75	18,734,676	86.24
5L 一般行政管理計畫	2,624,000	13.02	2,605,484	11.93	-18,516	-0.71	2,988,610	13.76
5L1行政管理及推展	2,624,000	13.02	2,605,484	11.93	-18,516	-0.71	2,988,610	13.76
5M 建築及設備計畫	20,000	0.10	18,274	0.08	-1,726	-8.63		
5M4其他設備	20,000	0.10	18,274	0.08	-1,726	-8.63		
本期賸餘 (短絀)	-117,000		461,306		578,306	-494.28	-272,262	
期初基金餘額	1,044,421		843,159		-201,262	-19.27	1,115,421	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	927,421		1,304,465		377,044	40.66	843,159	

填表說明：

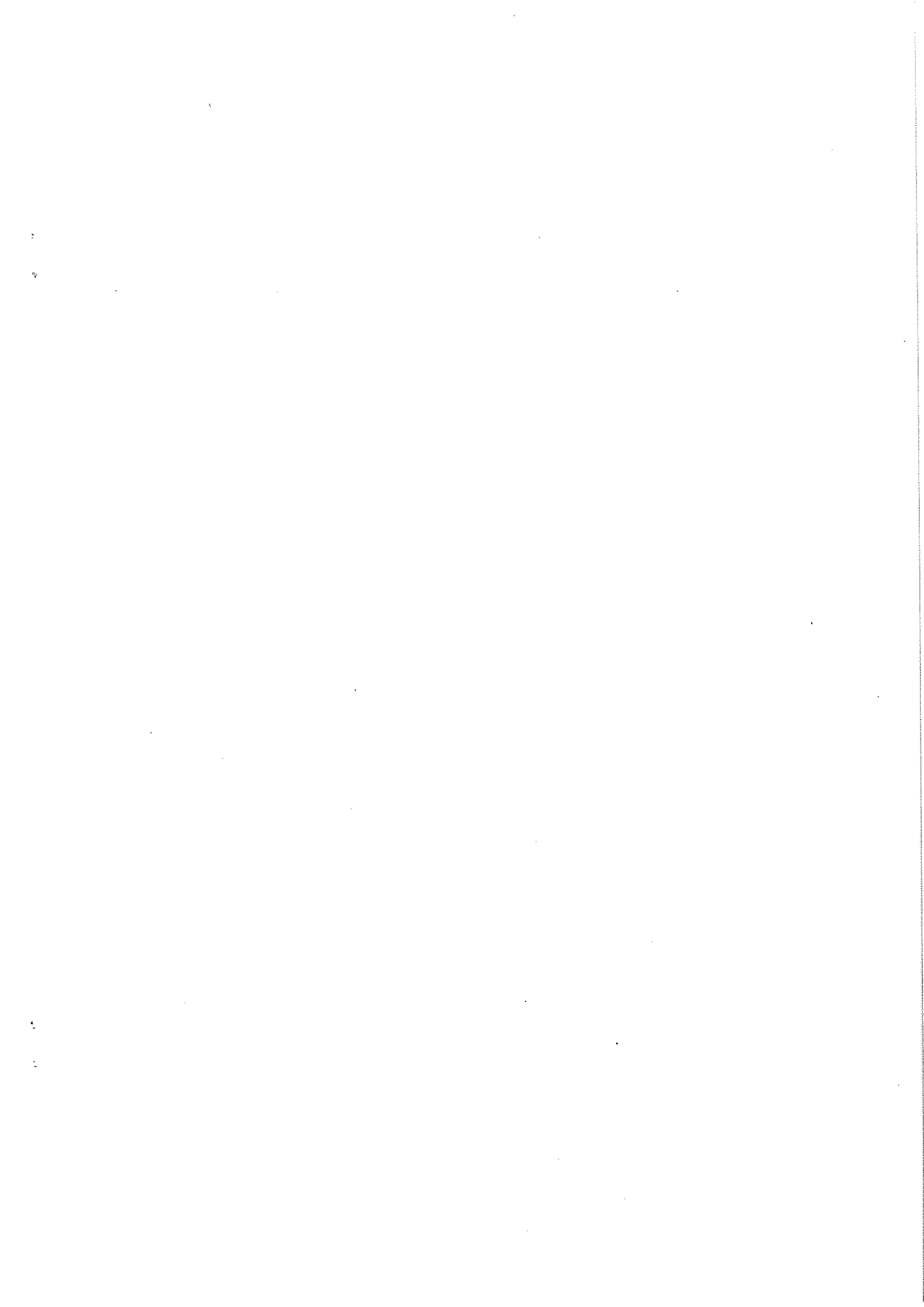
臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學
現金流量表

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)	-117,000	461,306	578,306	-494.28
812 調整非現金項目		1,135,213	1,135,213	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,135,213	1,135,213	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-117,000	1,596,519	1,713,519	-1,464.55
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		55,000	55,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		55,000	55,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-117,000	1,651,519	1,768,519	-1,511.55
84 期初現金及約當現金	2,744,234	2,837,962	93,728	3.42
85 期末現金及約當現金	2,627,234	4,489,481	1,862,247	70.88

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+725,096元；減少應付代管資產-725,096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	15,491,985	100.00	14,565,562	100.00	926,423	6.36
流動資產	4,489,481	28.98	2,837,962	19.48	1,651,519	58.19
現金	4,489,481	28.98	2,837,962	19.48	1,651,519	58.19
銀行存款	4,489,481	28.98	2,837,962	19.48	1,651,519	58.19
銀行存款-市庫存款	1,482,465	9.57	1,107,990	7.61	374,475	33.80
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,418,088	15.61	1,191,804	8.18	1,226,284	102.89
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	8,012	0.05	19,403	0.13	-11,391	-58.71
銀行存款-保管款-午餐專戶	456,916	2.95	449,765	3.09	7,151	1.59
銀行存款-保管款-保管款專戶	124,000	0.80	69,000	0.47	55,000	79.71
其他資產	11,002,504	71.02	11,727,600	80.52	-725,096	-6.18
什項資產	11,002,504	71.02	11,727,600	80.52	-725,096	-6.18
代管資產	11,002,504	71.02	11,727,600	80.52	-725,096	-6.18
代管資產-土地	1,178,000	7.60	1,178,000	8.09	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,722,496	11.12	1,722,496	11.83	0	0.00
代管資產-房屋及設備	5,476,740	35.35	5,476,740	37.60	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,005,850	6.49	1,163,462	7.99	-157,612	-13.55
代管資產-交通及運輸設備	18,500	0.12	43,500	0.30	-25,000	-57.47
代管資產-什項設備	1,600,918	10.33	2,143,402	14.72	-542,484	-25.31
合 計	15,491,985	100.00	14,565,562	100.00	926,423	6.36

註：

臺南市南化區玉山國民小學
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	14,187,520	91.58	13,722,403	94.21	465,117	3.39
流動負債	3,061,016	19.76	1,925,803	13.22	1,135,213	58.95
應付款項	3,061,016	19.76	1,925,803	13.22	1,135,213	58.95
應付代收款	2,883,016	18.61	1,660,972	11.40	1,222,044	73.57
應付費用	178,000	1.15	264,831	1.82	-86,831	-32.79
其他負債	11,126,504	71.82	11,796,600	80.99	-670,096	-5.68
什項負債	11,126,504	71.82	11,796,600	80.99	-670,096	-5.68
存入保證金	124,000	0.80	69,000	0.47	55,000	79.71
應付代管資產	11,002,504	71.02	11,727,600	80.52	-725,096	-6.18
基金餘額	1,304,465	8.42	843,159	5.79	461,306	54.71
基金餘額	1,304,465	8.42	843,159	5.79	461,306	54.71
基金餘額	1,304,465	8.42	843,159	5.79	461,306	54.71
累積餘額	1,304,465	8.42	843,159	5.79	461,306	54.71
合 計	15,491,985	100.00	14,565,562	100.00	926,423	6.36

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	20,035,000	22,299,946	2,264,946	11.30	
45 財產收入	1,000	7,912	6,912	691.20	
451 財產處分收入		7,161	7,161	0.00	出售廢棄物資收入，依實際收入繳庫
454 利息收入	1,000	751	-249	-24.90	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	20,026,000	22,288,832	2,262,832	11.30	
462 公庫撥款收入	20,026,000	20,395,601	369,601	1.85	
46Y 政府其他撥入收入		1,893,231	1,893,231	0.00	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計畫等以超支併決算辦理
4S 教學收入	8,000	3,202	-4,798	-59.98	
4S1 學雜費收入	8,000	3,202	-4,798	-59.98	幼兒園就讀人數不如預期所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	20,152,000	21,838,640	1,686,640	8.37	
53 國民教育計畫	17,508,000	19,214,882	1,706,882	9.75	
532 國民小學教育	17,508,000	19,214,882	1,706,882	9.75	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,064	70,064		
1 用人費用		70,064	70,064		
11 正式員額薪資		70,064	70,064		
113 職員薪金		70,064	70,064		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		19,567	19,567		
1 用人費用		19,567	19,567		
12 聘僱及兼職人員薪資		19,200	19,200		
124 兼職人員酬金		19,200	19,200		
18 福利費		367	367		
181 分擔員工保險費		367	367		
53210304 國小合理教師員額編制		565,712	565,712		
1 用人費用		565,712	565,712		
11 正式員額薪資		493,872	493,872		
113 職員薪金		493,872	493,872		
16 退休及卹償金		23,328	23,328		
161 職員退休及離職金		23,328	23,328		
18 福利費		48,512	48,512		
181 分擔員工保險費		48,512	48,512		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		692,954	692,954		
1 用人費用		692,954	692,954		
11 正式員額薪資		529,214	529,214		
113 職員薪金		529,214	529,214		
15 獎金		68,820	68,820		
152 年終獎金		68,820	68,820		
16 退休及卹償金		47,936	47,936		
161 職員退休及離職金		47,936	47,936		
18 福利費		46,984	46,984		
181 分擔員工保險費		46,984	46,984		

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)、國小合理教師編制員額計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		67,680	67,680		
1 用人費用		67,680	67,680		
12 聘僱及兼職人員薪資		67,680	67,680		
124 兼職人員酬金		67,680	67,680		
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		784,264	784,264		
1 用人費用		784,264	784,264		
11 正式員額薪資		625,755	625,755		
113 職員薪金		625,755	625,755		
13 超時工作報酬		7,860	7,860		
131 加班費		7,860	7,860		
15 獎金		26,096	26,096		
152 年終獎金		26,096	26,096		
16 退休及卹償金		39,560	39,560		
161 職員退休及離職金		39,560	39,560		
18 福利費		84,993	84,993		
181 分擔員工保險費		84,993	84,993		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		28,291	28,291		
1 用人費用		28,291	28,291		
11 正式員額薪資		28,291	28,291		
113 職員薪金		28,291	28,291		
53220000 各校經常門分支計畫	17,508,000	16,959,650	-548,350	-3.13	
1 用人費用	16,846,000	16,452,388	-393,612	-2.34	
11 正式員額薪資	12,008,000	11,197,696	-810,304	-6.75	
113 職員薪金	11,625,000	11,197,696	-427,304	-3.68	
114 工員工資	383,000		-383,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	286,964	203,964	245.74	
124 兼職人員酬金	83,000	286,964	203,964	245.74	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	%	
13 超時工作報酬	59,000	79,528	20,528	34.79	
131 加班費	59,000	79,528	20,528	34.79	
15 獎金	2,457,000	2,676,716	219,716	8.94	
151 考績獎金	1,078,000	1,295,561	217,561	20.18	
152 年終獎金	1,379,000	1,381,155	2,155	0.16	
16 退休及卹償金	1,020,000	966,343	-53,657	-5.26	
161 職員退休及離職金	997,000	966,343	-30,657	-3.07	
162 工員退休及離職金	23,000		-23,000	-100.00	
18 福利費	1,219,000	1,245,141	26,141	2.14	
181 分擔員工保險費	1,067,000	1,038,702	-28,298	-2.65	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	152,000	196,939	44,939	29.57	
2 服務費用	559,000	408,495	-150,505	-26.92	
21 水電費	140,000	56,351	-83,649	-59.75	
212 工作場所電費	130,000	50,507	-79,493	-61.15	
214 工作場所水費	10,000	5,844	-4,156	-41.56	
22 郵電費	52,000	26,080	-25,920	-49.85	
221 郵費	4,000	9,389	5,389	134.73	
222 電話費	18,000	11,626	-6,374	-35.41	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	42,000	42,000			
231 國內旅費	42,000	42,000			
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	34,268	30,268	756.70	
241 印刷及裝訂費	4,000	34,268	30,268	756.70	
25 修理保養及保固費	177,000	124,043	-52,957	-29.92	
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	7,790	-63,210	-89.03	
255 機械及設備修護費	18,000	46,917	28,917	160.65	
257 雜項設備修護費	54,000	48,236	-5,764	-10.67	
258 其他資產修護費	19,000	21,100	2,100	11.05	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	83,000	64,353	-18,647	-22.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	43,000	38,761	-4,239	-9.86	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	%	
279 外包費	25,000	11,592	-13,408	-53.63	279外包費：機械保全
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	10,000	13,400	3,400	34.00	
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	5,000	-1,000	-16.67	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	1,000		-1,000	-100.00	
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	64,000	74,091	10,091	15.77	
31 使用材料費	4,000	2,414	-1,586	-39.65	
312 燃料	4,000	2,414	-1,586	-39.65	
32 用品消耗	60,000	71,677	11,677	19.46	
321 辦公(事務)用品	33,000	39,925	6,925	20.98	
322 報章雜誌	1,000		-1,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	10,000	26,510	16,510	165.10	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	1,000	5,242	4,242	424.20	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	38,000	23,676	-14,324	-37.69	
45 雜項設備租金	38,000	23,676	-14,324	-37.69	
451 雜項設備租金	38,000	23,676	-14,324	-37.69	
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		15,000	15,000		
2 服務費用		10,599	10,599		
28 專業服務費		10,599	10,599		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		10,599	10,599		
3 材料及用品費		4,401	4,401		
32 用品消耗		4,401	4,401		
321 辦公(事務)用品		4,401	4,401		
5L 一般行政管理計畫	2,624,000	2,605,484	-18,516	-0.71	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	%	
5L1 行政管理及推展	2,624,000	2,605,484	-18,516	-0.71	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,624,000	2,588,784	-35,216	-1.34	
1 用人費用	2,618,000	2,582,784	-35,216	-1.35	
16 退休及卹償金	2,618,000	2,582,784	-35,216	-1.35	
161 職員退休及離職金	2,618,000	2,582,784	-35,216	-1.35	
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		16,700	16,700		
1 用人費用		16,700	16,700		
18 福利費		16,700	16,700		
18Y 其他福利費		16,700	16,700		
5M 建築及設備計畫	20,000	18,274	-1,726	-8.63	
5M4 其他設備	20,000	18,274	-1,726	-8.63	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	20,000	18,274	-1,726	-8.63	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	20,000	18,274	-1,726	-8.63	
51 購建固定資產	20,000	18,274	-1,726	-8.63	
516 購置雜項設備	20,000	18,274	-1,726	-8.63	

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	20,719,730	3,169,923	527,702	
非理財目的之長期投資				
土地	16,848,500			
土地改良物				
房屋及建築	2,385,000	2,205,879		
機械及設備	759,355	534,881	371,428	(3)
交通及運輸設備	52,200	24,191		
雜項設備	674,675	404,972	156,274	(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：

臺南市南化區玉山國民小學

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			
159,000			109,471	17,809,038
				16,848,500
38,000	(5)	增加:主要係撥入液晶顯示器、個人電腦、網路交換器等;減少:主要係報廢電腦	93,390	85,731
			82,711	475,191
121,000	(5)	增加:主要係購置電子琴、飲水機等;減少:主要係報廢戶外兒童遊樂設施等	5,447	22,562
			-72,077	377,054

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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		20,000			20,000	18,274	-1,726	
雜項設備		20,000			20,000	18,274	-1,726	
購建中固定資產								
合 計		20,000			20,000	18,274	-1,726	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學
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	17	18	1	教師13人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名經費教師1人；國小合理教師員額編制計畫1人；幼兒園廚工1人—核准文號108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函；108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函；108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	16	18	2	
工友	1	0	-1	
合 計	17	18	1	

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—臺南市南化區玉山國民小學

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	12,008,000		59,000		2,457,000	1,020,000		1,219,000		16,763,000	83,000	16,846,000
正式人員	12,008,000		59,000		2,457,000	1,020,000		1,219,000		16,763,000		16,763,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						2,618,000				2,618,000		2,618,000
正式人員						2,618,000				2,618,000		2,618,000
其他人員						2,618,000				2,618,000		2,618,000
合 計	12,008,000		59,000		2,457,000	3,638,000		1,219,000		19,381,000	83,000	19,464,000

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11,700元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,078,000元，決算數1,295,561元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,379,000元，決算數1,476,071元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市南化區玉山國民小學

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
12,944,892		87,388		2,771,632	1,077,167		1,425,997		18,307,076	373,844	18,680,920
12,944,892		87,388		2,771,632	1,066,670		1,399,503		18,270,085		18,270,085
					10,497		26,494		36,991	373,844	410,835
					2,582,784		16,700		2,599,484		2,599,484
							16,700		16,700		16,700
					2,582,784				2,582,784		2,582,784
12,944,892		87,388		2,771,632	3,659,951		1,442,697		20,906,560	373,844	21,280,404

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學
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—臺南市南化區玉山國民小學

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			20,152,000		21,838,640		1,686,640	8.37	
國民教育計畫			17,508,000		19,214,882		1,706,882	9.75	
一般行政管理 計畫			2,624,000		2,605,484		-18,516	-0.71	
建築及設備計 畫			20,000		18,274		-1,726	-8.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	19,464,000	21,280,404	1,816,404	9.33
11 正式員額薪資	12,008,000	12,944,892	936,892	7.80
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	373,844	290,844	350.41
13 超時工作報酬	59,000	87,388	28,388	48.12
15 獎金	2,457,000	2,771,632	314,632	12.81
16 退休及卹償金	3,638,000	3,659,951	21,951	0.60
18 福利費	1,219,000	1,442,697	223,697	18.35
2 服務費用	559,000	430,794	-128,206	-22.93
21 水電費	140,000	56,351	-83,649	-59.75
22 郵電費	52,000	26,080	-25,920	-49.85
23 旅運費	42,000	42,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	34,268	30,268	756.70
25 修理保養及保固費	177,000	124,043	-52,957	-29.92
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	83,000	76,053	-6,947	-8.37
28 專業服務費	10,000	23,999	13,999	139.99
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	64,000	78,492	14,492	22.64
31 使用材料費	4,000	2,414	-1,586	-39.65
32 用品消耗	60,000	76,078	16,078	26.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000	23,676	-14,324	-37.69
45 雜項設備租金	38,000	23,676	-14,324	-37.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,000	18,274	-1,726	-8.63
51 購建固定資產	20,000	18,274	-1,726	-8.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
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
合 計	20,152,000	21,838,640	1,686,640	8.37

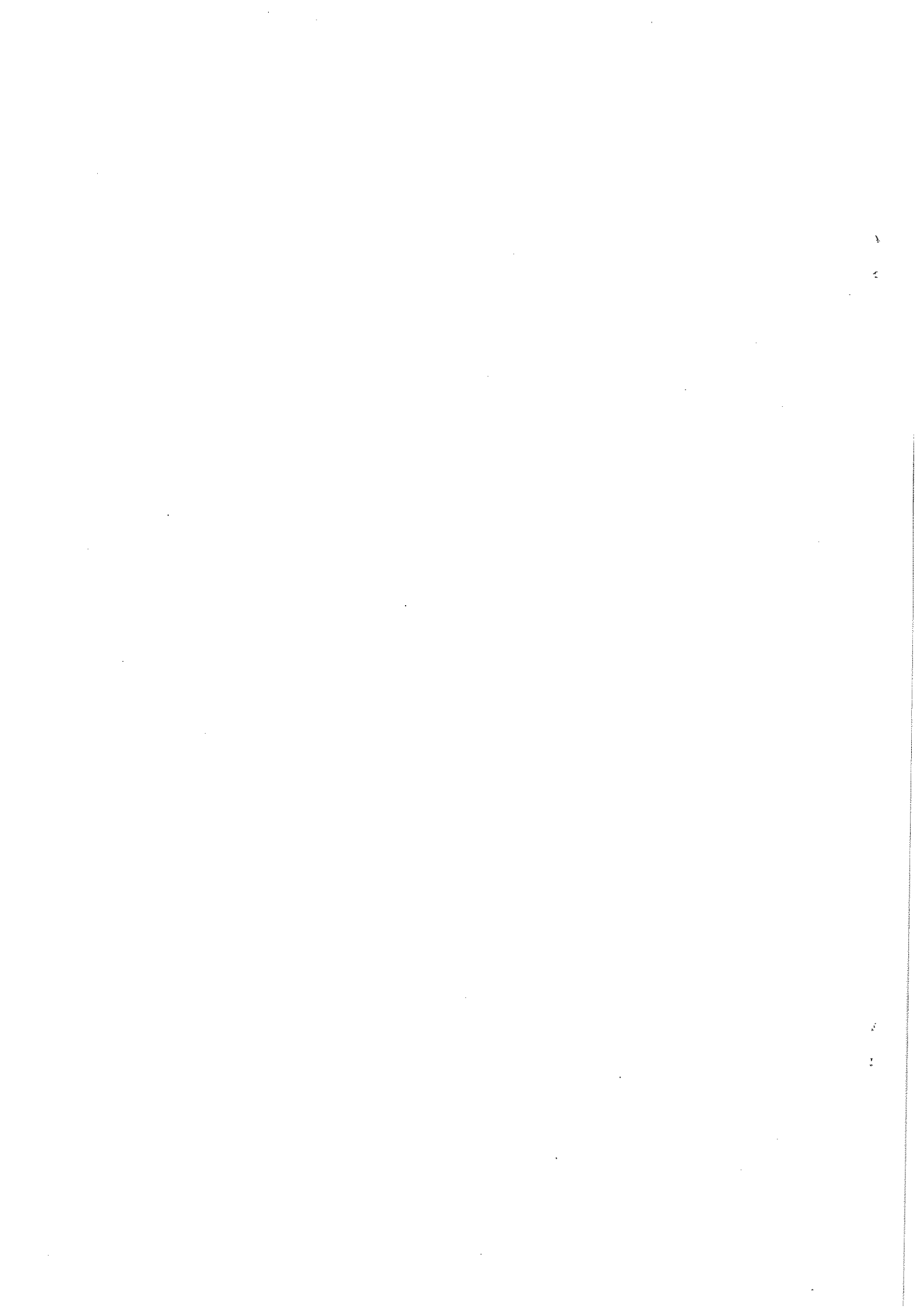
臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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		30,699	30,699		
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,999	18,999		



主辦會計人員：李淑蓉



基金主持人：洪文正



1
2

3
4
5

6
7
8