

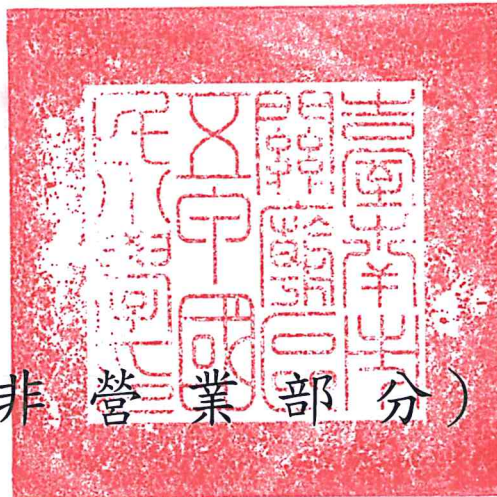
中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

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)



臺南市關廟區五甲國民小學編

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 84,974,000 元，決算數 91,650,853 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 27 班，學生人數 611 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人；特教班 1 班，學生人數 6 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 26 班，學生人數 619 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人；特教班 1 班，學生人數 5 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 71,929,692 元，較本年度法定預算數 66,101,000 元，增加 5,828,692 元，計增加 8.82%，主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費時師計畫(小教)等計畫。

(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 19,684,161 元，較本年度法定預算數 18,836,000 元，增加 848,161 元，計增加 4.50%。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，增進教學品質等。本年度決算數 37,000 元，本年度法定預算數 37,000 元。

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 92,772,661 元，較法定預算數 84,808,000 元，增加 7,964,661 元，計增加 9.39%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

1. 違規罰款收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 0 元，增加 2,000 元，主要係因：午餐違規罰款所致。
2. 服務收入：決算數 114,200 元，較法定預算數 90,000 元，增加 24,200 元，計增加 26.89%。主要係因：活動中心等場地租借收入。
3. 財產處分收入：決算數 8,805 元，較法定預算數 0 元，增加 8,805 元。主要係因：財產變賣收入。
4. 利息收入：決算數 1,645 元，較法定預算數 2,000 元，減少 355 元，計減少 17.75%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 84,888,779 元，較法定預算數 84,681,000 元，增加 207,779 元，計增加 0.25%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 7,717,037 元，較法定預算數 0 元，增加 7,717,037 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)、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)、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。
7. 學雜費收入：決算數 25,452 元，較法定預算數 24,000 元，增加 1,452 元，計增加 6.05%。
8. 雜項收入：決算數 14,743 元，較法定預算數 11,000 元，增加 3,743 元，計增加 34.03%。主要係因：資源回收核實繳庫辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 91,650,853 元，較法定預算數 84,974,000 元，增加 6,676,853 元，計增加 7.86%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 71,929,692 元，較法定預算數 66,101,000 元，增加 5,828,692 元，計增加 8.82%。主要係因：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)、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)、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。
2. 一般行政管理計畫：決算數 19,684,161 元，較法定預算數 18,836,000 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

增加 848,161 元，計增加 4.50%。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 37,000 元，法定預算數 37,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 166,000 元，本年度決算賸餘數 1,121,808 元，賸餘原因：用人費用賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,121,808 元，流動負債淨減 918,081 元，業務活動之淨現金流入 203,727 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 177,716 元，減少短期債務及其他負債 388,436 元，其他活動之淨現金流出 210,720 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 6,993 元。

期初現金及約當現金 12,147,571 元。

期末現金及約當現金 12,140,578 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 684,998,820 元，包括：流動資產 12,140,578 元、其他資產 672,858,242 元。

(二)負債總額為 678,533,664 元，包括：流動負債 5,161,627 元、其他負債 673,372,037 元。

(三)基金餘額為累積餘額 6,465,156 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 16,175,577 元，本年度增加 12,390,492 元(包括房屋及建築 11,078,522 元、機械及設備 1,250,970 元、交通及運輸設備 16,000 元、雜項設備 45,000 元)，減少 277,758 元(機械及設備 79,565 元、雜項設備 198,193 元)，累計折舊 21,822,032 元，期末餘額 6,466,279 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(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 10,396,000 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(專任)計畫等計 9,161,000 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、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 1,235,000 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—臺南市關廟區五甲國民小學
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	84,808,000	100.00	92,772,661	100.00	7,964,661	9.39	94,114,057	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
415違規罰款收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
43 勞務收入	90,000	0.11	114,200	0.12	24,200	26.89	109,800	0.12
431服務收入	90,000	0.11	114,200	0.12	24,200	26.89	109,800	0.12
45 財產收入	2,000	0.00	10,450	0.01	8,450	422.50	23,080	0.02
451財產處分收入			8,805	0.01	8,805	0.00	21,585	0.02
454利息收入	2,000	0.00	1,645	0.00	-355	-17.75	1,495	0.00
46 政府撥入收入	84,681,000	99.85	92,605,816	99.82	7,924,816	9.36	93,924,377	99.80
462公庫撥款收入	84,681,000	99.85	84,888,779	91.50	207,779	0.25	87,328,290	92.79
46Y政府其他撥入收入			7,717,037	8.32	7,717,037	0.00	6,596,087	7.01
4S 教學收入	24,000	0.03	25,452	0.03	1,452	6.05	25,200	0.03
4S1學雜費收入	24,000	0.03	25,452	0.03	1,452	6.05	25,200	0.03
4Y 其他收入	11,000	0.01	14,743	0.02	3,743	34.03	31,600	0.03
4YY雜項收入	11,000	0.01	14,743	0.02	3,743	34.03	31,600	0.03
5 基金用途	84,974,000	100.00	91,650,853	100.00	6,676,853	7.86	93,840,450	100.00
53 國民教育計畫	66,101,000	77.79	71,929,692	78.48	5,828,692	8.82	71,175,336	75.85
532國民小學教育	66,101,000	77.79	71,929,692	78.48	5,828,692	8.82	71,175,336	75.85
5L 一般行政管理計畫	18,836,000	22.17	19,684,161	21.48	848,161	4.50	22,571,114	24.05
5L1行政管理及推展	18,836,000	22.17	19,684,161	21.48	848,161	4.50	22,571,114	24.05
5M 建築及設備計畫	37,000	0.04	37,000	0.04		0.00	94,000	0.10
5M3交通及運輸設備			16,000	0.02	16,000	0.00		
5M4其他設備	37,000	0.04	21,000	0.02	-16,000	-43.24	94,000	0.10
本期賸餘 (短絀-)	-166,000		1,121,808		1,287,808	-775.79	273,607	
期初基金餘額	4,864,741		5,343,348		478,607	9.84	5,069,741	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,698,741		6,465,156		1,766,415	37.59	5,343,348	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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)	-166,000	1,121,808	1,287,808	-775.79
812 調整非現金項目		-918,081	-918,081	
8124 流動負債淨增(淨減)		-918,081	-918,081	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-166,000	203,727	369,727	-222.73
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		177,716	177,716	
82D 減少短期債務及其他負債		-388,436	-388,436	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-210,720	-210,720	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-166,000	-6,993	159,007	-95.79
84 期初現金及約當現金	9,870,631	12,147,571	2,276,940	23.07
85 期末現金及約當現金	9,704,631	12,140,578	2,435,947	25.10

備註：不影響現金之其他活動：

- 1.增加代管資產-1,240,198元; 增加應付代管資產 +1,240,198元
- 2.減少退休及離職準備金+121元;減少應付退休及離職金-121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	684,998,820	100.00	683,943,452	100.00	1,055,368	0.15
流動資產	12,140,578	1.77	12,147,571	1.78	-6,993	-0.06
現金	12,140,578	1.77	12,147,571	1.78	-6,993	-0.06
銀行存款	12,140,578	1.77	12,147,571	1.78	-6,993	-0.06
銀行存款-市庫存款	7,087,502	1.03	6,676,766	0.98	410,736	6.15
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,628,657	0.38	2,761,591	0.40	-132,934	-4.81
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	189,414	0.03	114,596	0.02	74,818	65.29
銀行存款-保管款-午餐專戶	386,544	0.06	817,767	0.12	-431,223	-52.73
銀行存款-保管款-其他	1,325,127	0.19	865,081	0.13	460,046	53.18
銀行存款-保管款-保管款專戶	523,334	0.08	911,770	0.13	-388,436	-42.60
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	121	0.00	-121	-100.00
準備金	0	0.00	121	0.00	-121	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	121	0.00	-121	-100.00
其他資產	672,858,242	98.23	671,795,760	98.22	1,062,482	0.16
什項資產	672,858,242	98.23	671,795,760	98.22	1,062,482	0.16
暫付及待結轉帳項	9,539	0.00	187,255	0.03	-177,716	-94.91
代管資產	672,848,703	98.23	671,608,505	98.20	1,240,198	0.18
代管資產-土地	578,366,619	84.43	576,542,636	84.30	1,823,983	0.32
代管資產-土地改良物	1,616,365	0.24	1,616,365	0.24	0	0.00
代管資產-房屋及設備	88,460,023	12.91	88,460,023	12.93	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,552,226	0.23	1,793,918	0.26	-241,692	-13.47
代管資產-交通及運輸設備	702,860	0.10	702,860	0.10	0	0.00
代管資產-什項設備	2,150,610	0.31	2,492,703	0.36	-342,093	-13.72
合 計	684,998,820	100.00	683,943,452	100.00	1,055,368	0.15

註：

臺南市關廟區五甲國民小學
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	678,533,664	99.06	678,600,104	99.22	-66,440	-0.01
流動負債	5,161,627	0.75	6,079,708	0.89	-918,081	-15.10
應付款項	5,161,627	0.75	6,079,708	0.89	-918,081	-15.10
應付代收款	4,539,281	0.66	4,746,290	0.69	-207,009	-4.36
應付費用	622,346	0.09	1,333,418	0.19	-711,072	-53.33
其他負債	673,372,037	98.30	672,520,396	98.33	851,641	0.13
什項負債	673,372,037	98.30	672,520,396	98.33	851,641	0.13
存入保證金	523,334	0.08	911,770	0.13	-388,436	-42.60
應付退休及離職金	0	0.00	121	0.00	-121	-100.00
應付代管資產	672,848,703	98.23	671,608,505	98.20	1,240,198	0.18
基金餘額	6,465,156	0.94	5,343,348	0.78	1,121,808	20.99
基金餘額	6,465,156	0.94	5,343,348	0.78	1,121,808	20.99
基金餘額	6,465,156	0.94	5,343,348	0.78	1,121,808	20.99
累積餘額	6,465,156	0.94	5,343,348	0.78	1,121,808	20.99
合 計	684,998,820	100.00	683,943,452	100.00	1,055,368	0.15

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	84,808,000	92,772,661	7,964,661	9.39	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	係午餐違規罰款收入
43 勞務收入	90,000	114,200	24,200	26.89	
431 服務收入	90,000	114,200	24,200	26.89	係活動中心等場地租借收入
45 財產收入	2,000	10,450	8,450	422.50	
451 財產處分收入		8,805	8,805	0.00	係財產變賣處分收入
454 利息收入	2,000	1,645	-355	-17.75	係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	84,681,000	92,605,816	7,924,816	9.36	
462 公庫撥款收入	84,681,000	84,888,779	207,779	0.25	
46Y 政府其他撥入收入		7,717,037	7,717,037	0.00	係增置國小合理教師員額計畫等專案補助經費,依規定採超支併決算方式辦理
4S 教學收入	24,000	25,452	1,452	6.05	
4S1 學雜費收入	24,000	25,452	1,452	6.05	
4Y 其他收入	11,000	14,743	3,743	34.03	
4YY 雜項收入	11,000	14,743	3,743	34.03	係資源回收核實繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	84,974,000	91,650,853	6,676,853	7.86	
53 國民教育計畫	66,101,000	71,929,692	5,828,692	8.82	
532 國民小學教育	66,101,000	71,929,692	5,828,692	8.82	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		307,582	307,582		
1 用人費用		307,582	307,582		
11 正式員額薪資		307,582	307,582		
113 職員薪金		307,582	307,582		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		772,663	772,663		
1 用人費用		772,663	772,663		
11 正式員額薪資		611,195	611,195		
113 職員薪金		611,195	611,195		
15 獎金		66,765	66,765		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		46,874	46,874		
161 職員退休及離職金		46,874	46,874		
18 福利費		47,829	47,829		
181 分擔員工保險費		47,829	47,829		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,830	24,830		
1 用人費用		24,830	24,830		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,761	24,761		
124 兼職人員酬金		24,761	24,761		
18 福利費		69	69		
181 分擔員工保險費		69	69		
53210304 國小合理教師員額編制		3,466,568	3,466,568		
1 用人費用		3,466,568	3,466,568		
11 正式員額薪資		2,185,704	2,185,704		
113 職員薪金		2,185,704	2,185,704		
12 聘僱及兼職人員薪資		556,160	556,160		
124 兼職人員酬金		556,160	556,160		
15 獎金		273,683	273,683		
152 年終獎金		273,683	273,683		
16 退休及卹償金		147,946	147,946		
161 職員退休及離職金		147,946	147,946		
18 福利費		303,075	303,075		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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		303,075	303,075		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,297,381	3,297,381		
1 用人費用		3,297,381	3,297,381		
11 正式員額薪資		2,565,080	2,565,080		
113 職員薪金		2,565,080	2,565,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		287,680	287,680		
124 兼職人員酬金		287,680	287,680		
16 退休及卹償金		208,644	208,644		
161 職員退休及離職金		208,644	208,644		
18 福利費		235,977	235,977		
181 分擔員工保險費		235,977	235,977		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		105,900	105,900		
1 用人費用		105,900	105,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		105,900	105,900		
124 兼職人員酬金		105,900	105,900		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		23,400	23,400		
1 用人費用		1,800	1,800		
11 正式員額薪資		1,800	1,800		
113 職員薪金		1,800	1,800		
2 服務費用		21,600	21,600		
27 一般服務費		21,600	21,600		
27D 計時與計件人員酬金		21,600	21,600		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，預算金額0元,決算 數21,600元,內容:教保員2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		751,086	751,086		
1 用人費用		749,486	749,486		
11 正式員額薪資		583,203	583,203		
113 職員薪金		583,203	583,203		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		46,128	46,128		
161 職員退休及離職金		46,128	46,128		
18 福利費		64,198	64,198		
181 分擔員工保險費		64,198	64,198		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	%	
19 提繳費		97	97		
191 提繳工資墊償費用		97	97		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
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		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		134,128	134,128		
1 用人費用		134,128	134,128		
11 正式員額薪資		59,065	59,065		
113 職員薪金		59,065	59,065		
12 聘僱及兼職人員薪資		75,063	75,063		
124 兼職人員酬金		75,063	75,063		
53220000 各校經常門分支計畫	66,101,000	62,848,620	-3,252,380	-4.92	
1 用人費用	63,749,000	60,681,223	-3,067,777	-4.81	
11 正式員額薪資	44,069,000	41,341,290	-2,727,710	-6.19	
113 職員薪金	43,698,000	40,958,550	-2,739,450	-6.27	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:係普通班減班.進用人員薪資較低所致
114 工員工資	371,000	382,740	11,740	3.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	299,000	811,294	512,294	171.34	
124 兼職人員酬金	299,000	811,294	512,294	171.34	
13 超時工作報酬	153,000	187,488	34,488	22.54	
131 加班費	153,000	187,488	34,488	22.54	
15 獎金	10,727,000	10,347,284	-379,716	-3.54	
151 考績獎金	5,218,000	4,774,241	-443,759	-8.50	
152 年終獎金	5,509,000	5,573,043	64,043	1.16	
16 退休及卹償金	4,053,000	3,658,544	-394,456	-9.73	
161 職員退休及離職金	4,031,000	3,634,568	-396,432	-9.83	
162 工員退休及離職金	22,000	23,976	1,976	8.98	
18 福利費	4,448,000	4,335,114	-112,886	-2.54	
181 分擔員工保險費	3,972,000	3,811,747	-160,253	-4.03	
183 傷病醫藥費		12,922	12,922		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	476,000	510,445	34,445	7.24	
19 提繳費		209	209		
191 提繳工資墊償費用		209	209		
2 服務費用	1,902,000	1,744,614	-157,386	-8.27	
21 水電費	450,000	297,024	-152,976	-33.99	
212 工作場所電費	400,000	254,967	-145,033	-36.26	
214 工作場所水費	50,000	42,057	-7,943	-15.89	
22 郵電費	106,000	80,759	-25,241	-23.81	
221 郵費	20,000	26,366	6,366	31.83	
222 電話費	56,000	32,476	-23,524	-42.01	
224 數據通信費	30,000	21,917	-8,083	-26.94	
23 旅運費	122,000	81,441	-40,559	-33.25	
231 國內旅費	122,000	81,441	-40,559	-33.25	
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	16,134	-48,866	-75.18	
241 印刷及裝訂費	65,000	16,134	-48,866	-75.18	
25 修理保養及保固費	236,000	401,637	165,637	70.19	
251 土地改良物修護費		38,600	38,600		
252 一般房屋修護費	70,000	121,220	51,220	73.17	
254 其他建築修護費	30,000	28,750	-1,250	-4.17	
255 機械及設備修護費	30,000	54,512	24,512	81.71	
256 交通及運輸設備修護費	19,000	41,350	22,350	117.63	
257 雜項設備修護費	87,000	117,205	30,205	34.72	
26 保險費		1,851	1,851		
26Y 其他保險費		1,851	1,851		
27 一般服務費	834,000	782,568	-51,432	-6.17	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	4,000	2,850	-1,150	-28.75	
277 代理(辦)費	43,000	32,934	-10,066	-23.41	
279 外包費	126,000	83,360	-42,640	-33.84	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數26,000元(不含機械保全100,000元),決算數25,400元(不含機械保全57,960元),內容:健康中心床單清洗、樹木修剪及清運等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	619,000	631,674	12,674	2.05	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619,000元,決算數631,674元,內容:進用身心障礙人士1名、臨時僱工

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	%	
27F 體育活動費	42,000	31,750	-10,250	-24.40	
28 專業服務費	17,000	11,200	-5,800	-34.12	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	9,700	1,700	21.25	
288 委託考選訓練費		1,500	1,500		
28A 電腦軟體服務費	9,000		-9,000	-100.00	
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	444,000	421,783	-22,217	-5.00	
31 使用材料費	5,000	2,971	-2,029	-40.58	
312 燃料	5,000	2,971	-2,029	-40.58	
32 用品消耗	439,000	418,812	-20,188	-4.60	
321 辦公(事務)用品	309,000	306,916	-2,084	-0.67	
322 報章雜誌	15,000	10,800	-4,200	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	42,000	68,347	26,347	62.73	
324 化學藥劑與實驗用品	1,000		-1,000	-100.00	
326 食品		400	400		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	11,110	1,110	11.10	
32Y 其他用品消耗	62,000	21,239	-40,761	-65.74	
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	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		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		167,534	167,534		
2 服務費用		167,534	167,534		
27 一般服務費		167,534	167,534		
27D 計時與計件人員酬金		167,534	167,534		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167,534元,內容:特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	%	
5L 一般行政管理計畫	18,836,000	19,684,161	848,161	4.50	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費
5L1 行政管理及推展	18,836,000	19,684,161	848,161	4.50	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	18,836,000	18,984,420	148,420	0.79	
1 用人費用	18,812,000	18,960,420	148,420	0.79	
16 退休及卹償金	18,812,000	18,960,420	148,420	0.79	
161 職員退休及離職金	18,474,000	18,622,752	148,752	0.81	
163 卹償金	338,000	337,668	-332	-0.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		699,741	699,741		
1 用人費用		699,741	699,741		
16 退休及卹償金		68,000	68,000		
162 員工退休及離職金		68,000	68,000		
18 福利費		631,741	631,741		
181 分擔員工保險費		11,841	11,841		
18Y 其他福利費		619,900	619,900		
5M 建築及設備計畫	37,000	37,000			
5M3 交通及運輸設備		16,000	16,000		
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備		16,000	16,000		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		16,000	16,000		
51 購建固定資產		16,000	16,000		
515 購置交通及運輸設備		16,000	16,000		
5M4 其他設備	37,000	21,000	-16,000	-43.24	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	37,000	21,000	-16,000	-43.24	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	37,000	21,000	-16,000	-43.24	
51 購建固定資產	37,000	21,000	-16,000	-43.24	
514 購置機械及設備	37,000	21,000	-16,000	-43.24	

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	16,175,577	9,609,608	12,390,492	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,095,980	2,061,659		
房屋及建築	3,959,626	2,387,333	11,078,522	(2)
機械及設備	2,767,115	1,882,450	1,250,970	(1)
交通及運輸設備	278,238	129,201	16,000	(1)
雜項設備	6,074,618	3,148,965	45,000	(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：

臺南市關廟區五甲國民小學

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			
277,758			12,212,424	6,466,279
			279,968	754,353
	(5)		11,124,564	1,526,251
79,565			333,371	1,722,699
			39,682	125,355
198,193	(7)		434,839	2,337,621

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學
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		37,000		-16,000	21,000	21,000		
機械及設備		37,000		-16,000	21,000	21,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				16,000	16,000	16,000		
交通及運輸設備				16,000	16,000	16,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		37,000			37,000	37,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學
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	53	63	10	1.公務人員4人.教師55人.教保員2人 ,幼兒園廚工1名2.決算數大於預算數係(1)中央款-依據教育局108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函辦理-合理教師員額5名(2)中央款-依據教育局108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函辦理--提高國小教師員額編制至每班1.65名-員額4名(3)中央款-依據教育局108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函辦理國中小專任輔導教師人力運用計畫.員額1名
職員	52	62	10	
工友	1	1	0	
合 計	53	63	10	

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1名、臨時僱工、進用身心障礙人士1名,教保員2名教保費;279外包費,內容:健康中心床單清洗.樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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	44,069,000		153,000		10,727,000	4,053,000		4,448,000		63,450,000	299,000	63,749,000
正式人員	44,069,000		153,000		10,727,000	4,053,000		4,448,000		63,450,000		63,450,000
兼任人員											299,000	299,000
一般行政管理計畫						18,812,000				18,812,000		18,812,000
正式人員						18,812,000				18,812,000		18,812,000
其他人員						18,812,000				18,812,000		18,812,000
合 計	44,069,000		153,000		10,727,000	22,865,000		4,448,000		82,262,000	299,000	82,561,000

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619,000元，決算數820,808元;

279外包費:預算數26,000元(不含機械保全100,000元)決算數25,400元(不含機械保全57,960元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,218,000元，決算數4,774,241元，內容：教職員工考績獎金決算人數52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5,509,000元，決算人數決算數5,969,351元，內容：教職員工年終獎金決算人數70名,依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休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—臺南市關廟區五甲國民小學
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
47,667,919		187,488		10,743,592	4,108,136		4,986,262	306	67,693,703	1,860,858	69,554,561
47,667,919		187,488		10,666,275	4,057,715		4,890,670	306	67,470,373		67,470,373
				77,317	50,421		95,592		223,330	1,860,858	2,084,188
					19,028,420		631,741		19,660,161		19,660,161
					68,000		631,741		699,741		699,741
					18,960,420				18,960,420		18,960,420
47,667,919		187,488		10,743,592	23,136,556		5,618,003	306	87,353,864	1,860,858	89,214,722

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區五甲國民小學

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—臺南市關廟區五甲國民小學

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			84,974,000		91,650,853			6,676,853	7.86	
國民教育計畫			66,101,000		71,929,692			5,828,692	8.82	
一般行政管理 計畫			18,836,000		19,684,161			848,161	4.50	
建築及設備計 畫			37,000		37,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市關廟區五甲國民小學
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	82,561,000	89,214,722	6,653,722	8.06
11 正式員額薪資	44,069,000	47,667,919	3,598,919	8.17
12 聘僱及兼職人員薪資	299,000	1,860,858	1,561,858	522.36
13 超時工作報酬	153,000	187,488	34,488	22.54
15 獎金	10,727,000	10,743,592	16,592	0.15
16 退休及卹償金	22,865,000	23,136,556	271,556	1.19
18 福利費	4,448,000	5,618,003	1,170,003	26.30
19 提繳費	0	306	306	0.00
2 服務費用	1,902,000	1,952,348	50,348	2.65
21 水電費	450,000	297,024	-152,976	-33.99
22 郵電費	106,000	80,759	-25,241	-23.81
23 旅運費	122,000	81,441	-40,559	-33.25
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	16,134	-48,866	-75.18
25 修理保養及保固費	236,000	401,637	165,637	70.19
26 保險費	0	1,851	1,851	0.00
27 一般服務費	834,000	973,302	139,302	16.70
28 專業服務費	17,000	28,200	11,200	65.88
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	444,000	421,783	-22,217	-5.00
31 使用材料費	5,000	2,971	-2,029	-40.58
32 用品消耗	439,000	418,812	-20,188	-4.60
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	37,000	37,000	0	0.00
51 購建固定資產	37,000	37,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	25,000	-5,000	-16.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	84,974,000	91,650,853	6,676,853	7.86

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

00646-27

主辦會計人員：周麗嬋



基金主持人：林俊明

