

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)

臺南市鹽水區仁光國民小學編

佳
字
好
自
存

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 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 19,924,000 元，決算數 23,600,144 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 51 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 24 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 52 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 20,326,685 元，較本年度法定預算數 17,915,000 元，增加 2,411,685 元，計增加 13.46%，主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫超支併決算所致。

(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 3,273,459 元，較本年度法定預算數 2,009,000 元，增加 1,264,459 元，計增加 62.94%。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。

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 23,843,625 元，較法定預算數 19,868,000 元，增加 3,975,625 元，計增加 20.01%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 1,000 元，較法定預算數 0 元，增加 1,000 元。主要係因：場地使用費收入增加。
2. 財產處分收入：決算數 12,625 元，較法定預算數 0 元，增加 12,625 元。主要係因：變賣財產廢舊物資收入依實繳庫。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

3. 利息收入：決算數 795 元，較法定預算數 1,000 元，減少 205 元，計減少 20.50%。
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 21,869,609 元，較法定預算數 19,838,000 元，增加 2,031,609 元，計增加 10.24%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員、午餐運送車資、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 1,935,721 元，較法定預算數 0 元，增加 1,935,721 元。主要係因：超收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(附設及專設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設及專設)、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 22,614 元，較法定預算數 27,000 元，減少 4,386 元，計減少 16.24%。主要係因：學雜費收入不如預期所致。
7. 雜項收入：決算數 1,261 元，較法定預算數 2,000 元，減少 739 元，計減少 36.95%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 23,600,144 元，較法定預算數 19,924,000 元，增加 3,767,144 元，計增加 18.45%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,326,685 元，較法定預算數 17,915,000 元，增加 2,411,685 元，計增加 13.46%。主要係因：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)、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支差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,273,459 元，較法定預算數 2,009,000 元，增加 1,264,459 元，計增加 62.94%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 56,000 元，本年度決算賸餘數 243,481 元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期賸餘 243,481 元，流動資產淨增 1,881 元，流動負債淨增 108,920 元，業務活動之淨現金流入 350,520 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 26,164 元，增加短期債務及其他負債 26,955 元，其他活動之淨現金流入 831 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 351,351 元。
 期初現金及約當現金 3,392,754 元。
 期末現金及約當現金 3,744,105 元。

四、資產負債情況

- (一)資產總額為 63,446,756 元，包括：流動資產 3,746,625 元、其他資產 59,700,131 元。
- (二)負債總額為 62,446,110 元，包括：流動負債 2,772,886 元、其他負債 59,673,224 元。
- (三)基金餘額為累積餘額 1,000,646 元。

五、資本資產及長期負債概況

- (一)資產：取得成本 8,080,284 元，本年度增加 1,021,938 元(包括房屋及建築 249,000 元、機械及設備 687,485 元、雜項設備 85,453 元等)，減少 0 元，累計折舊 7,406,941 元，期末餘額 1,695,281 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 3,984,000 元，奉准明細如下：
 - (1)為辦理提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫等計 2,603,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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、婚喪及生育補助、子女教育補助等 1,381,000 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—臺南市鹽水區仁光國民小學
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	19,868,000	100.00	23,843,625	100.00	3,975,625	20.01	22,230,528	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
431 服務收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
45 財產收入	1,000	0.01	13,420	0.06	12,420	1,242.00	2,978	0.01
451 財產處分收入			12,625	0.05	12,625	0.00	2,400	0.01
454 利息收入	1,000	0.01	795	0.00	-205	-20.50	578	0.00
46 政府撥入收入	19,838,000	99.85	23,805,330	99.84	3,967,330	20.00	22,184,957	99.80
462 公庫撥款收入	19,838,000	99.85	21,869,609	91.72	2,031,609	10.24	20,380,381	91.68
46Y 政府其他撥入收入			1,935,721	8.12	1,935,721	0.00	1,804,576	8.12
4S 教學收入	27,000	0.14	22,614	0.09	-4,386	-16.24	24,682	0.11
4S1 學雜費收入	27,000	0.14	22,614	0.09	-4,386	-16.24	24,682	0.11
4Y 其他收入	2,000	0.01	1,261	0.01	-739	-36.95	17,911	0.08
4YY 雜項收入	2,000	0.01	1,261	0.01	-739	-36.95	17,911	0.08
5 基金用途	19,924,000	100.00	23,600,144	100.00	3,676,144	18.45	21,973,336	100.00
53 國民教育計畫	17,915,000	89.92	20,326,685	86.13	2,411,685	13.46	18,854,179	85.80
532 國民小學教育	17,915,000	89.92	20,326,685	86.13	2,411,685	13.46	18,854,179	85.80
5L 一般行政管理計畫	2,009,000	10.08	3,273,459	13.87	1,264,459	62.94	3,119,157	14.20
5L1 行政管理及推展	2,009,000	10.08	3,273,459	13.87	1,264,459	62.94	3,119,157	14.20
本期賸餘 (短絀-)	-56,000		243,481		299,481	-534.79	257,192	
期初基金餘額	453,973		757,165		303,192	66.79	499,973	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	397,973		1,000,646		602,673	151.44	757,165	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學
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)	-56,000	243,481	299,481	-534.79
812 調整非現金項目		107,039	107,039	
8123 流動資產淨減(淨增)		-1,881	-1,881	
8124 流動負債淨增(淨減)		108,920	108,920	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-56,000	350,520	406,520	-725.93
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		26,995	26,995	
82C 增加其他資產		-26,164	-26,164	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		831	831	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-56,000	351,351	407,351	-727.41
84 期初現金及約當現金	2,516,072	3,392,754	876,682	34.84
85 期末現金及約當現金	2,460,072	3,744,105	1,284,033	52.19

備註:不影響現金之其他活動

減少代管資產+348,291元；減少應付代管資產-348,291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	63,446,756	100.00	63,415,651	100.00	31,105	0.05
流動資產	3,746,625	5.91	3,393,393	5.35	353,232	10.41
現金	3,744,105	5.90	3,392,754	5.35	351,351	10.36
銀行存款	3,744,105	5.90	3,392,754	5.35	351,351	10.36
銀行存款-市庫存款	1,252,907	1.97	1,105,528	1.74	147,379	13.33
銀行存款-保管款-代收專戶	2,029,547	3.20	1,515,588	2.39	513,959	33.91
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	42,463	0.07	44,037	0.07	-1,574	-3.57
銀行存款-保管款-午餐專戶	296,592	0.47	629,287	0.99	-332,695	-52.87
銀行存款-保管款-其他	10,396	0.02	13,109	0.02	-2,713	-20.70
銀行存款-保管款-保管專戶	112,200	0.18	85,205	0.13	26,995	31.68
預付款項	2,520	0.00	639	0.00	1,881	294.37
預付費用	2,520	0.00	639	0.00	1,881	294.37
其他資產	59,700,131	94.09	60,022,258	94.65	-322,127	-0.54
什項資產	59,700,131	94.09	60,022,258	94.65	-322,127	-0.54
暫付及待結轉帳項	139,107	0.22	112,943	0.18	26,164	23.17
代管資產	59,561,024	93.88	59,909,315	94.47	-348,291	-0.58
代管資產-土地	32,956,593	51.94	32,956,593	51.97	0	0.00
代管資產-土地改良物	3,843,000	6.06	3,843,000	6.06	0	0.00
代管資產-房屋及設備	19,017,883	29.97	19,017,883	29.99	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,496,450	2.36	1,476,450	2.33	20,000	1.35
代管資產-交通及運輸設備	113,238	0.18	113,238	0.18	0	0.00
代管資產-什項設備	2,133,860	3.36	2,502,151	3.95	-368,291	-14.72
合 計	63,446,756	100.00	63,415,651	100.00	31,105	0.05

註：

臺南市鹽水區仁光國民小學
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	62,446,110	98.42	62,658,486	98.81	-212,376	-0.34
流動負債	2,772,886	4.37	2,663,966	4.20	108,920	4.09
應付款項	2,772,886	4.37	2,663,966	4.20	108,920	4.09
應付代收款	2,518,105	3.97	2,314,964	3.65	203,141	8.78
應付費用	254,781	0.40	349,002	0.55	-94,221	-27.00
其他負債	59,673,224	94.05	59,994,520	94.61	-321,296	-0.54
什項負債	59,673,224	94.05	59,994,520	94.61	-321,296	-0.54
存入保證金	112,200	0.18	85,205	0.13	26,995	31.68
應付代管資產	59,561,024	93.88	59,909,315	94.47	-348,291	-0.58
基金餘額	1,000,646	1.58	757,165	1.19	243,481	32.16
基金餘額	1,000,646	1.58	757,165	1.19	243,481	32.16
基金餘額	1,000,646	1.58	757,165	1.19	243,481	32.16
累積餘額	1,000,646	1.58	757,165	1.19	243,481	32.16
合 計	63,446,756	100.00	63,415,651	100.00	31,105	0.05

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學
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	19,868,000	23,843,625	3,975,625	20.01	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431服務收入		1,000	1,000	0.00	場地使用費收入
45 財產收入	1,000	13,420	12,420	1,242.00	
451財產處分收入		12,625	12,625	0.00	變賣財產廢舊物資收入依實繳庫
454利息收入	1,000	795	-205	-20.50	專戶利息收入未如預期，依實繳庫
46 政府撥入收入	19,838,000	23,805,330	3,967,330	20.00	
462公庫撥款收入	19,838,000	21,869,609	2,031,609	10.24	人事費不足款增撥款所致
46Y政府其他撥入收入		1,935,721	1,935,721	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等中央補助款撥款所致
4S 教學收入	27,000	22,614	-4,386	-16.24	
4S1學雜費收入	27,000	22,614	-4,386	-16.24	學雜費收入低於預期所致
4Y 其他收入	2,000	1,261	-739	-36.95	
4YY雜項收入	2,000	1,261	-739	-36.95	資源回收收入低於預期所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	19,924,000	23,600,144	3,676,144	18.45	
53 國民教育計畫	17,915,000	20,326,685	2,411,685	13.46	
532 國民小學教育	17,915,000	20,326,685	2,411,685	13.46	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,478	26,478		
1 用人費用		26,478	26,478		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,061	26,061		
124 兼職人員酬金		26,061	26,061		
18 福利費		417	417		
181 分擔員工保險費		417	417		
53210304 國小合理教師員額編制		533,660	533,660		
1 用人費用		533,660	533,660		
11 正式員額薪資		444,514	444,514		
113 職員薪金		444,514	444,514		
16 退休及卹償金		29,016	29,016		
161 職員退休及離職金		29,016	29,016		
18 福利費		60,130	60,130		
181 分擔員工保險費		60,130	60,130		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		811,778	811,778		
1 用人費用		811,778	811,778		
11 正式員額薪資		630,170	630,170		
113 職員薪金		630,170	630,170		
15 獎金		73,871	73,871		
152 年終獎金		73,871	73,871		
16 退休及卹償金		53,720	53,720		
161 職員退休及離職金		53,720	53,720		
18 福利費		54,017	54,017		
181 分擔員工保險費		54,017	54,017		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		69,540	69,540		

53 國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款計畫超支併決算所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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		69,540	69,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,540	69,540		
124 兼職人員酬金		69,540	69,540		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		12,834	12,834		
2 服務費用		12,834	12,834		
27 一般服務費		12,834	12,834		
27D 計時與計件人員酬金		12,834	12,834		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12,834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		814,738	814,738		
1 用人費用		813,138	813,138		
11 正式員額薪資		559,326	559,326		
113 職員薪金		559,326	559,326		
12 聘僱及兼職人員薪資		130,583	130,583		
124 兼職人員酬金		130,583	130,583		
16 退休及卹償金		37,027	37,027		
161 職員退休及離職金		37,027	37,027		
18 福利費		86,080	86,080		
181 分擔員工保險費		85,145	85,145		
183 傷病醫藥費		935	935		
19 提繳費		122	122		
191 提繳工資墊償費用		122	122		
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)		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	17,915,000	17,738,830	-176,170	-0.98	
1 用人費用	17,080,000	17,080,000			
11 正式員額薪資	12,043,000	11,420,015	-622,985	-5.17	
113 職員薪金	12,043,000	11,420,015	-622,985	-5.17	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	379,617	296,617	357.37	
124 兼職人員酬金	83,000	379,617	296,617	357.37	
13 超時工作報酬	58,000	70,832	12,832	22.12	
131 加班費	58,000	70,832	12,832	22.12	
15 獎金	2,614,000	2,808,271	194,271	7.43	
151 考績獎金	1,112,000	1,293,968	181,968	16.36	
152 年終獎金	1,502,000	1,514,303	12,303	0.82	
16 退休及卹償金	1,039,000	1,088,179	49,179	4.73	
161 職員退休及離職金	1,039,000	1,088,179	49,179	4.73	
18 福利費	1,243,000	1,313,086	70,086	5.64	
181 分擔員工保險費	1,053,000	1,140,004	87,004	8.26	
18Y 其他福利費	190,000	173,082	-16,918	-8.90	
2 服務費用	701,000	541,914	-159,086	-22.69	
21 水電費	140,000	82,836	-57,164	-40.83	
212 工作場所電費	112,000	70,779	-41,221	-36.80	
214 工作場所水費	28,000	12,057	-15,943	-56.94	
22 郵電費	78,000	20,658	-57,342	-73.52	
221 郵費	3,000	1,880	-1,120	-37.33	
222 電話費	45,000	13,733	-31,267	-69.48	
224 數據通信費	30,000	5,045	-24,955	-83.18	
23 旅運費	42,000	45,823	3,823	9.10	
231 國內旅費	42,000	45,823	3,823	9.10	
24 印刷裝訂與廣告費	16,000		-16,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	16,000		-16,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	109,000	82,490	-26,510	-24.32	
252 一般房屋修護費	29,000	1,890	-27,110	-93.48	
254 其他建築修護費	4,000		-4,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	39,000	36,536	-2,464	-6.32	
257 雜項設備修護費	37,000	44,064	7,064	19.09	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	257,000	234,889	-22,111	-8.60	
277 代理(辦)費	39,000	30,379	-8,621	-22.11	
279 外包費	25,000	11,592	-13,408	-53.63	279外包費：機械保全

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,118	118	0.07	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180,118元，內容：臨時僱工4名
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	9,000	27,218	18,218	202.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,118	17,118	570.60	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,100	1,100	18.33	
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	78,000	70,316	-7,684	-9.85	
31 使用材料費	2,000	1,644	-356	-17.80	
312 燃料	2,000	1,644	-356	-17.80	
32 用品消耗	76,000	68,672	-7,328	-9.64	
321 辦公(事務)用品	48,000	35,137	-12,863	-26.80	
322 報章雜誌	4,000		-4,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	2,000	27,059	25,059	1,252.95	
326 食品		960	960		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	5,516	3,516	175.80	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	45,600	-400	-0.87	
45 雜項設備租金	46,000	45,600	-400	-0.87	
451 雜項設備租金	46,000	45,600	-400	-0.87	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00	
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	9,000		-9,000	-100.00	
751 技能競賽	9,000		-9,000	-100.00	
53221205 午餐運送車資-市預算		61,920	61,920		
2 服務費用		61,920	61,920		
23 旅運費		61,920	61,920		
235 貨物運費		61,920	61,920		
53221502 特教學生助理人員		101,810	101,810		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	%	
2 服務費用		101,810	101,810		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101,810元，內容：特教學生助理人員2名
27 一般服務費		101,810	101,810		
27D 計時與計件人員酬金		101,810	101,810		
53221601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
2 服務費用		30,751	30,751		
28 專業服務費		30,751	30,751		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		30,751	30,751		
3 材料及用品費		2,249	2,249		
32 用品消耗		2,249	2,249		
321 辦公（事務）用品		2,249	2,249		
5L 一般行政管理計畫	2,009,000	3,273,459	1,264,459	62.94	
5L1 行政管理及推展	2,009,000	3,273,459	1,264,459	62.94	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,009,000	2,024,124	15,124	0.75	
1 用人費用	2,009,000	2,024,124	15,124	0.75	
16 退休及卹償金	2,009,000	2,024,124	15,124	0.75	
161 職員退休及離職金	2,009,000	2,024,124	15,124	0.75	
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,249,335	1,249,335		
1 用人費用		1,249,335	1,249,335		
11 正式員額薪資		1,052,984	1,052,984		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
113 職員薪金		1,052,984	1,052,984		
18 福利費		196,351	196,351		
181 分擔員工保險費		2,621	2,621		
18Y 其他福利費		193,730	193,730		

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	8,080,284	6,555,626	1,021,938	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,030,753	3,025,080		
房屋及建築	2,578,930	1,884,112	249,000	(1)
機械及設備	1,123,068	748,354	687,485	(1)
交通及運輸設備	32,000	31,680		
雜項設備	1,315,533	866,400	85,453	(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：

臺南市鹽水區仁光國民小學

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			
			851,315	1,695,281
			2,598	3,075
		增帳什項房屋東側廁所	269,816	674,002
		增置acer電腦、Surface2、ipad32G 、ev3機器人,增置前瞻計畫75吋液晶 顯示器等、充氣式骨折固定板*1、24 埠交換器	447,677	614,522
				320
		購置飛利浦智慧鍋、及1尺7大鼓、購 置電腦教室冷氣機	131,224	403,362

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	20	4	教師15人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人，增加合理教師1人依據文號:教育局108年8月8日南市教課(二)字第1080868365號函、增加1.65教師1人依據文號:教育局108年9月19日南市教課(二)字第1081015423號函、增加教保員1人及幼兒園廚工1人依據文號:教育局108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	16	20	4	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
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：特教學生助理人員2名、教保員1名教保費、臨時僱工4名

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區仁光國民小學

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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	12,043,000		58,000		2,614,000	1,039,000		1,243,000		16,997,000	83,000	17,080,000
正式人員	12,043,000		58,000		2,614,000	1,039,000		1,243,000		16,997,000		16,997,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						2,009,000				2,009,000		2,009,000
正式人員						2,009,000				2,009,000		2,009,000
其他人員												
合 計	12,043,000		58,000		2,614,000	3,048,000		1,243,000		19,006,000	83,000	19,089,000

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294,762元2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,112,000元，決算數1,293,968元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,502,000元，決算數1,588,174元，內容：教職員年終獎金決算人數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—臺南市鹽水區仁光國民小學

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
13,176,122		70,832		2,882,142	1,207,942		1,513,730	122	18,850,890	605,801	19,456,691
13,176,122		70,832		2,793,159	1,189,579		1,479,775	122	18,709,589		18,709,589
				88,983	18,363		33,955		141,301	605,801	747,102
1,052,984					2,024,124		196,351		3,273,459		3,273,459
1,052,984							196,351		1,249,335		1,249,335
					2,024,124				2,024,124		2,024,124
14,229,106		70,832		2,882,142	3,232,066		1,710,081	122	22,124,349	605,801	22,730,150

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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—臺南市鹽水區仁光國民小學

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			19,924,000		23,600,144		3,676,144	18.45	
國民教育計畫			17,915,000		20,326,685		2,411,685	13.46	係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款計畫超支併決算所致
一般行政管理計畫			2,009,000		3,273,459		1,264,459	62.94	係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	19,089,000	22,730,150	3,641,150	19.07
11 正式員額薪資	12,043,000	14,229,106	2,186,106	18.15
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	605,801	522,801	629.88
13 超時工作報酬	58,000	70,832	12,832	22.12
15 獎金	2,614,000	2,882,142	268,142	10.26
16 退休及卹償金	3,048,000	3,232,066	184,066	6.04
18 福利費	1,243,000	1,710,081	467,081	37.58
19 提繳費	0	122	122	0.00
2 服務費用	701,000	750,829	49,829	7.11
21 水電費	140,000	82,836	-57,164	-40.83
22 郵電費	78,000	20,658	-57,342	-73.52
23 旅運費	42,000	107,743	65,743	156.53
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	0	-16,000	-100.00
25 修理保養及保固費	109,000	82,490	-26,510	-24.32
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	257,000	351,133	94,133	36.63
28 專業服務費	9,000	57,969	48,969	544.10
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	78,000	72,565	-5,435	-6.97
31 使用材料費	2,000	1,644	-356	-17.80
32 用品消耗	76,000	70,921	-5,079	-6.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	45,600	-400	-0.87
45 雜項設備租金	46,000	45,600	-400	-0.87
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	19,924,000	23,600,144	3,676,144	18.45

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區仁光國民小學

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	183,000	345,631	162,631	88.87	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	294,762	114,762	63.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	50,869	47,869	1,595.63	

主辦會計人員：吳美枝 

基金主持人：周明毅 