

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)

臺南市白河區內角國民小學編

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 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4	頁
2、現金流量表	第 5	頁
3、平衡表	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 8	頁
2、基金用途明細表	第 9-13	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 14-15	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 16	頁
5、員工人數彙計表	第 17	頁
6、用人費用彙計表	第 18-19	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 20	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 21	頁
9、各項費用彙計表	第 22	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 23	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 22,017,000 元，決算數 24,212,799 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 50 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 16 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 45 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 18 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 20,432,619 元，較本年度法定預算數 19,036,000 元，增加 1,396,619 元，計增加 7.34%。

(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 3,780,180 元，較本年度法定預算數 2,981,000 元，增加 799,180 元，計增加 26.81%。主要係因子女教育補助、舊制勞工退休準備金補提差額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 24,319,188 元，較法定預算數 21,976,000 元，增加 2,343,188 元，計增加 10.66%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 776 元，較法定預算數 1,000 元，減少 224 元，計減少 22.40%。
主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
2. 公庫撥款收入：決算數 22,431,719 元，較法定預算數 21,952,000 元，增加 479,719 元，計增加 2.19%。主要係因：超收教育局統籌支撥之子女教育補助、推展傳統藝術教育等補助款所致。
3. 政府其他撥入收入：決算數 1,846,021 元，較法定預算數 0 元，增加 1,846,021

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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)、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。

4. 學雜費收入：決算數 25,992 元，較法定預算數 16,000 元，增加 9,992 元，計增加 62.45%。主要係因：幼兒園學雜費收入，覈實繳庫。

5. 雜項收入：決算數 14,680 元，較法定預算數 7,000 元，增加 7,680 元，計增加 109.71%。主要係因：係資源回收收入及清理以前年度懸帳，覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,212,799 元，較法定預算數 22,017,000 元，增加 2,195,799 元，計增加 9.97%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,432,619 元，較法定預算數 19,036,000 元，增加 1,396,619 元，計增加 7.34%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,780,180 元，較法定預算數 2,981,000 元，增加 799,180 元，計增加 26.81%。主要係因：子女教育補助、舊制勞工退休準備金補提差額超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 41,000 元，本年度決算賸餘數 106,389 元，賸餘原因：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 106,389 元，流動負債淨增 405,262 元，業務活動之淨現金流入 511,651 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 698,600 元，其他活動之淨現金流入 698,600 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,210,251 元。

期初現金及約當現金 3,749,692 元。

期末現金及約當現金 4,959,943 元。

四、資產負債情況

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(一)資產總額為 182,088,396 元，包括：流動資產 4,959,943 元、其他資產 177,128,453 元。

(二)負債總額為 180,923,950 元，包括：流動負債 2,936,397 元、其他負債 177,987,553 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,164,446 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 4,638,535 元，本年度增加 781,214 元(包括房屋及建築 421,484 元、機械及設備 359,730 元)，減少 91,199 元(機械及設備 52,200 元、交通及運輸設備 38,999 元)，累計折舊 3,476,331 元，期末餘額 1,852,219 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 3,193,000 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)等計 2,393,000 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子女教育補助、舊制勞工退休準備金補提差額 800,000 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—臺南市白河區內角國民小學
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	21,976,000	100.00	24,319,188	100.00	2,343,188	10.66	23,351,738	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	776	0.00	-224	-22.40	252,837	1.08
451財產處分收入							251,951	1.08
454利息收入	1,000	0.00	776	0.00	-224	-22.40	886	0.00
46 政府撥入收入	21,952,000	99.89	24,277,740	99.83	2,325,740	10.59	23,066,737	98.78
462公庫撥款收入	21,952,000	99.89	22,431,719	92.24	479,719	2.19	21,336,771	91.37
46Y政府其他撥入收入			1,846,021	7.59	1,846,021	0.00	1,729,966	7.41
4S 教學收入	16,000	0.07	25,992	0.11	9,992	62.45	23,455	0.10
4S1學雜費收入	16,000	0.07	25,992	0.11	9,992	62.45	23,455	0.10
4Y 其他收入	7,000	0.03	14,680	0.06	7,680	109.71	8,709	0.04
4YY雜項收入	7,000	0.03	14,680	0.06	7,680	109.71	8,709	0.04
5 基金用途	22,017,000	100.00	24,212,799	100.00	2,195,799	9.97	23,119,436	100.00
53 國民教育計畫	19,036,000	86.46	20,432,619	84.39	1,396,619	7.34	20,054,947	86.74
532國民小學教育	19,036,000	86.46	20,432,619	84.39	1,396,619	7.34	20,054,947	86.74
5L 一般行政管理計畫	2,981,000	13.54	3,780,180	15.61	799,180	26.81	3,064,489	13.26
5L1行政管理及推展	2,981,000	13.54	3,780,180	15.61	799,180	26.81	3,064,489	13.26
本期賸餘 (短絀-)	-41,000		106,389		147,389	-359.49	232,302	
期初基金餘額	746,755		1,058,057		311,302	41.69	825,755	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	705,755		1,164,446		458,691	64.99	1,058,057	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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)	-41,000	106,389	147,389	-359.49
812 調整非現金項目		405,262	405,262	
8124 流動負債淨增(淨減)		405,262	405,262	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-41,000	511,651	552,651	-1,347.93
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		698,600	698,600	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		698,600	698,600	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-41,000	1,210,251	1,251,251	-3,051.83
84 期初現金及約當現金	2,852,202	3,749,692	897,490	31.47
85 期末現金及約當現金	2,811,202	4,959,943	2,148,741	76.43

備註:不影響現金之其他活動：減少代管資產+217,397元; 減少應付代管資產-217,397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	182,088,396	100.00	181,095,542	100.00	992,854	0.55
流動資產	4,959,943	2.72	3,749,692	2.07	1,210,251	32.28
現金	4,959,943	2.72	3,749,692	2.07	1,210,251	32.28
銀行存款	4,959,943	2.72	3,749,692	2.07	1,210,251	32.28
銀行存款-市庫存款	1,392,016	0.76	1,344,373	0.74	47,643	3.54
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,602,354	0.88	1,680,843	0.93	-78,489	-4.67
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	118,522	0.07	120,672	0.07	-2,150	-1.78
銀行存款-保管款-午餐專戶	186,568	0.10	185,550	0.10	1,018	0.55
銀行存款-保管款-其他	801,383	0.44	257,754	0.14	543,629	210.91
銀行存款-保管款-保管款專戶	859,100	0.47	160,500	0.09	698,600	435.26
其他資產	177,128,453	97.28	177,345,850	97.93	-217,397	-0.12
什項資產	177,128,453	97.28	177,345,850	97.93	-217,397	-0.12
代管資產	177,128,453	97.28	177,345,850	97.93	-217,397	-0.12
代管資產-土地	159,383,400	87.53	159,383,400	88.01	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,158,375	0.64	1,158,375	0.64	0	0.00
代管資產-房屋及設備	14,670,153	8.06	14,670,153	8.10	0	0.00
代管資產-機械及設備	626,226	0.34	626,226	0.35	0	0.00
代管資產-什項設備	1,290,299	0.71	1,507,696	0.83	-217,397	-14.42
合 計	182,088,396	100.00	181,095,542	100.00	992,854	0.55

註：

臺南市白河區內角國民小學
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	180,923,950	99.36	180,037,485	99.42	886,465	0.49
流動負債	2,936,397	1.61	2,531,135	1.40	405,262	16.01
應付款項	2,936,397	1.61	2,531,135	1.40	405,262	16.01
應付代收款	2,708,827	1.49	2,244,819	1.24	464,008	20.67
應付費用	227,570	0.12	286,316	0.16	-58,746	-20.52
其他負債	177,987,553	97.75	177,506,350	98.02	481,203	0.27
什項負債	177,987,553	97.75	177,506,350	98.02	481,203	0.27
存入保證金	859,100	0.47	160,500	0.09	698,600	435.26
應付代管資產	177,128,453	97.28	177,345,850	97.93	-217,397	-0.12
基金餘額	1,164,446	0.64	1,058,057	0.58	106,389	10.06
基金餘額	1,164,446	0.64	1,058,057	0.58	106,389	10.06
基金餘額	1,164,446	0.64	1,058,057	0.58	106,389	10.06
累積餘額	1,164,446	0.64	1,058,057	0.58	106,389	10.06
合 計	182,088,396	100.00	181,095,542	100.00	992,854	0.55

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學
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	21,976,000	24,319,188	2,343,188	10.66	
45 財產收入	1,000	776	-224	-22.40	
454利息收入	1,000	776	-224	-22.40	係利息收入，覈實繳庫
46 政府撥入收入	21,952,000	24,277,740	2,325,740	10.59	
462公庫撥款收入	21,952,000	22,431,719	479,719	2.19	
46Y政府其他撥入收入		1,846,021	1,846,021	0.00	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，依超支併決算辦理
4S 教學收入	16,000	25,992	9,992	62.45	
4S1學雜費收入	16,000	25,992	9,992	62.45	係幼兒園學雜費收入，覈實繳庫
4Y 其他收入	7,000	14,680	7,680	109.71	
4YY雜項收入	7,000	14,680	7,680	109.71	係資源回收收入及清理以前年度懸帳，覈實繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	22,017,000	24,212,799	2,195,799	9.97	
53 國民教育計畫	19,036,000	20,432,619	1,396,619	7.34	
532 國民小學教育	19,036,000	20,432,619	1,396,619	7.34	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		67,194	67,194		
1 用人費用		67,194	67,194		
11 正式員額薪資		67,194	67,194		
113 職員薪金		67,194	67,194		
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		
18 福利費		434	434		
181 分擔員工保險費		434	434		
53210304 國小合理教師員額編制		464,085	464,085		
1 用人費用		464,085	464,085		
11 正式員額薪資		399,881	399,881		
113 職員薪金		399,881	399,881		
16 退休及卹償金		20,298	20,298		
161 職員退休及離職金		20,298	20,298		
18 福利費		43,906	43,906		
181 分擔員工保險費		43,906	43,906		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		924,751	924,751		
1 用人費用		924,751	924,751		
11 正式員額薪資		654,890	654,890		
113 職員薪金		654,890	654,890		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,760	69,760		
124 兼職人員酬金		69,760	69,760		
15 獎金		81,218	81,218		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		57,572	57,572		
161 職員退休及離職金		57,572	57,572		
18 福利費		61,311	61,311		
181 分擔員工保險費		61,311	61,311		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		55,920	55,920		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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		55,920	55,920		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
12 聘僱及兼職人員薪資		55,920	55,920		
124 兼職人員酬金		55,920	55,920		
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		
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		760,756	760,756		
1 用人費用		759,156	759,156		
11 正式員額薪資		617,252	617,252		
113 職員薪金		617,252	617,252		
15 獎金		26,082	26,082		
152 年終獎金		26,082	26,082		
16 退休及卹償金		35,912	35,912		
161 職員退休及離職金		35,912	35,912		
18 福利費		79,910	79,910		
181 分擔員工保險費		79,210	79,210		
183 傷病醫藥費		700	700		
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	19,036,000	18,056,059	-979,941	-5.15	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：係因進用代理教師俸點較低所致
1 用人費用	18,387,000	17,501,302	-885,698	-4.82	
11 正式員額薪資	12,806,000	11,901,325	-904,675	-7.06	
113 職員薪金	12,423,000	11,518,585	-904,415	-7.28	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	%	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	354,177	271,177	326.72	
124 兼職人員酬金	83,000	354,177	271,177	326.72	
13 超時工作報酬	54,000	66,264	12,264	22.71	
131 加班費	54,000	66,264	12,264	22.71	
15 獎金	2,987,000	2,838,052	-148,948	-4.99	
151 考績獎金	1,386,000	1,357,678	-28,322	-2.04	
152 年終獎金	1,601,000	1,480,374	-120,626	-7.53	
16 退休及卹償金	1,119,000	1,018,661	-100,339	-8.97	
161 職員退休及離職金	1,096,000	994,685	-101,315	-9.24	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,338,000	1,322,823	-15,177	-1.13	
181 分擔員工保險費	1,148,000	1,133,693	-14,307	-1.25	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	190,000	183,130	-6,870	-3.62	
2 服務費用	531,000	428,467	-102,533	-19.31	
21 水電費	140,000	88,759	-51,241	-36.60	
212 工作場所電費	100,000	82,642	-17,358	-17.36	
214 工作場所水費	40,000	6,117	-33,883	-84.71	
22 郵電費	61,000	28,835	-32,165	-52.73	
221 郵費	6,000	2,344	-3,656	-60.93	
222 電話費	35,000	21,426	-13,574	-38.78	
224 數據通信費	20,000	5,065	-14,935	-74.68	
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	17,000	18,472	1,472	8.66	
241 印刷及裝訂費	17,000	18,472	1,472	8.66	
25 修理保養及保固費	139,000	104,064	-34,936	-25.13	
252 一般房屋修護費	71,000	37,834	-33,166	-46.71	
255 機械及設備修護費	28,000	48,000	20,000	71.43	
256 交通及運輸設備修護費		1,050	1,050		
257 雜項設備修護費	40,000	17,180	-22,820	-57.05	
27 一般服務費	78,000	87,237	9,237	11.84	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		840	840		
277 代理(辦)費	40,000	39,405	-595	-1.49	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	34,192	9,192	36.77	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元(不含機械保全25,000元)，決算數22,600元(不含機械保全11,592元)，內容：樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	6,000	11,100	5,100	85.00	
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	8,100	2,100	35.00	
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	99,000	107,926	8,926	9.02	
31 使用材料費	2,000	400	-1,600	-80.00	
312 燃料	2,000	400	-1,600	-80.00	
32 用品消耗	97,000	107,526	10,526	10.85	
321 辦公(事務)用品	62,000	72,990	10,990	17.73	
322 報章雜誌	5,000	8,310	3,310	66.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	7,000	22,489	15,489	221.27	
324 化學藥劑與實驗用品		462	462		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	3,275	275	9.17	
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	15,000	16,964	1,964	13.09	
45 雜項設備租金	15,000	16,964	1,964	13.09	
451 雜項設備租金	15,000	16,964	1,964	13.09	
6 稅捐及規費(強制費)		400	400		
66 規費		400	400		
661 行政規費與強制費		400	400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
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	3,000		-3,000	-100.00	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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		16,800	16,800		
28 專業服務費		16,800	16,800		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,800	16,800		
3 材料及用品費		200	200		
32 用品消耗		200	200		
321 辦公（事務）用品		200	200		
5L 一般行政管理計畫	2,981,000	3,780,180	799,180	26.81	
5L1 行政管理及推展	2,981,000	3,780,180	799,180	26.81	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,981,000	2,840,208	-140,792	-4.72	
1 用人費用	2,981,000	2,840,208	-140,792	-4.72	
16 退休及卹償金	2,981,000	2,840,208	-140,792	-4.72	
161 職員退休及離職金	2,981,000	2,840,208	-140,792	-4.72	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		939,972	939,972		
1 用人費用		939,972	939,972		
16 退休及卹償金		744,000	744,000		
162 工員退休及離職金		744,000	744,000		
18 福利費		195,972	195,972		
181 分擔員工保險費		3,672	3,672		
18Y 其他福利費		192,300	192,300		

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	4,638,535	3,110,864	781,214	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	1,400,316	1,016,064	421,484	(1)
機械及設備	1,921,383	1,010,206	359,730	(3)
交通及運輸設備	292,799	194,903		
雜項設備	1,024,037	889,691		
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：

臺南市白河區內角國民小學

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			
91,199			365,467	1,852,219
		1107年度校園緊急修繕屋頂白鐵浪板 整修90,000元(預算外)2107年度臺南 市白河區內角國小老舊廁所整修工程 331,484元(預算外)	59,547	746,189
52,200	(5)	1購置筆記型電腦1台20,300元(預算 外)2撥入個人電腦組(含螢幕)4組58, 540元(預算外)3撥入嵌式拉門白(黑)板2臺30,000元(預算外)4撥入75 吋液晶顯示器2臺149,850元(預算外) 5購置軀幹固定器及血壓計等健康中 心設備76,000元(預算外)6報廢個人 電腦3台52,200元7撥入24埠網管型交 換器1臺25,040元(預算外)	274,295	944,412
38,999	(5)	報廢太陽能電池交放電控制器1組38, 999元	-13,741	72,638
			45,366	88,980

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區內角國民小學

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—臺南市白河區內角國民小學
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	
職員	15	18	3	教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號；國小合理教師員額編制教師1人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
合 計	16	20	4	

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；279外包費，內容：樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	12,806,000		54,000		2,987,000	1,119,000		1,338,000		18,304,000	83,000	18,387,000
正式人員	12,806,000		54,000		2,987,000	1,119,000		1,338,000		18,304,000		18,304,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						2,981,000				2,981,000		2,981,000
正式人員						2,981,000				2,981,000		2,981,000
其他人員						2,981,000				2,981,000		2,981,000
合 計	12,806,000		54,000		2,987,000	4,100,000		1,338,000		21,285,000	83,000	21,368,000

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；279外包費：預算數0元(不含機械保全25,000元)，決算數22,600元(不含機械保全11,592元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,386,000元，決算數1,357,678元，內容：教職員工考績獎金決算人數13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1,601,000元，決算數1,587,674元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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—臺南市白河區內角國民小學

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
13,692,542		66,264		2,945,352	1,132,443		1,508,384		19,344,985	502,577	19,847,562
13,692,542		66,264		2,945,352	1,126,568		1,495,852		19,326,578		19,326,578
					5,875		12,532		18,407	502,577	520,984
					3,584,208		195,972		3,780,180		3,780,180
					744,000		195,972		939,972		939,972
					2,840,208				2,840,208		2,840,208
13,692,542		66,264		2,945,352	4,716,651		1,704,356		23,125,165	502,577	23,627,742

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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—臺南市白河區內角國民小學

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			22,017,000		24,212,799			2,195,799	9.97	
國民教育計畫			19,036,000		20,432,619			1,396,619	7.34	
一般行政管理計畫			2,981,000		3,780,180			799,180	26.81	係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	21,368,000	23,627,742	2,259,742	10.58
11 正式員額薪資	12,806,000	13,692,542	886,542	6.92
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	502,577	419,577	505.51
13 超時工作報酬	54,000	66,264	12,264	22.71
15 獎金	2,987,000	2,945,352	-41,648	-1.39
16 退休及卹償金	4,100,000	4,716,651	616,651	15.04
18 福利費	1,338,000	1,704,356	366,356	27.38
2 服務費用	531,000	458,567	-72,433	-13.64
21 水電費	140,000	88,759	-51,241	-36.60
22 郵電費	61,000	28,835	-32,165	-52.73
23 旅運費	42,000	42,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	17,000	18,472	1,472	8.66
25 修理保養及保固費	139,000	104,064	-34,936	-25.13
27 一般服務費	78,000	100,537	22,537	28.89
28 專業服務費	6,000	27,900	21,900	365.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	99,000	108,126	9,126	9.22
31 使用材料費	2,000	400	-1,600	-80.00
32 用品消耗	97,000	107,726	10,726	11.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	16,964	1,964	13.09
45 雜項設備租金	15,000	16,964	1,964	13.09
6 稅捐及規費(強制費)	0	400	400	0.00
66 規費	0	400	400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	22,017,000	24,212,799	2,195,799	9.97

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

00521-23

主辦會計人員：吳璧如



基金主持人：黃明漢

