

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)

臺南市柳營區果毅國民小學編

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 11-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
5、員工人數彙計表	第 19	頁
6、用人費用彙計表	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
9、各項費用彙計表	第 24	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	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 22,571,000 元，決算數 25,294,077 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 89 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 23 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 85 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 23 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 21,783,542 元，較本年度法定預算數 19,704,000 元，增加 2,079,542 元，計增加 10.55%，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計畫以超支併決算方式辦理所致。

(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 3,510,535 元，較本年度法定預算數 2,867,000 元，增加 643,535 元，計增加 22.45%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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 25,000,986 元，較法定預算數 22,142,000 元，增加 2,858,986 元，計增加 12.91%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 6,810 元，較法定預算數 0 元，增加 6,810 元。主要係因：南棟校舍油漆工程逾期違約金所致。

2. 服務收入：決算數 1,641 元，較法定預算數 4,000 元，減少 2,359 元，計減

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

少 58.98%。主要係因：場地設施租借收入未如預期。

3. 財產處分收入：決算數 10,905 元，較法定預算數 1,000 元，增加 9,905 元，計增加 990.50%。主要係因：變賣廢舊物資收入超出預期。
4. 利息收入：決算數 926 元，較法定預算數 1,000 元，減少 74 元，計減少 7.40%。
5. 公庫撥款收入：決算數 23,056,957 元，較法定預算數 22,109,000 元，增加 947,957 元，計增加 4.29%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 1,861,699 元，較法定預算數 0 元，增加 1,861,699 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。
7. 學雜費收入：決算數 21,620 元，較法定預算數 23,000 元，減少 1,380 元，計減少 6.00%。
8. 雜項收入：決算數 40,428 元，較法定預算數 4,000 元，增加 36,428 元，計增加 910.70%。主要係因：資源回收收入超出預期及 107 年度補充保費賸餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 25,294,077 元，較法定預算數 22,571,000 元，增加 2,723,077 元，計增加 12.06%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,783,542 元，較法定預算數 19,704,000 元，增加 2,079,542 元，計增加 10.55%。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計畫以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,510,535 元，較法定預算數 2,867,000 元，增加 643,535 元，計增加 22.45%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 429,000 元，本年度決算短絀數 293,091 元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

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，本期短絀 293,091 元，流動負債淨增 367,823 元，業務活動之淨現金流入 74,732 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 374,558 元，減少短期債務及其他負債 254,800 元，其他活動之淨現金流出 629,358 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 554,626 元。

期初現金及約當現金 5,109,455 元。

期末現金及約當現金 4,554,829 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 181,152,562 元，包括：流動資產 4,554,829 元、其他資產 176,597,733 元。

(二)負債總額為 180,422,973 元，包括：流動負債 3,829,598 元、其他負債 176,593,375 元。

(三)基金餘額為累積餘額 729,589 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 17,679,521 元，本年度增加 4,808,629 元(包括土地改良物 45,000 元、房屋及建築 3,488,850 元、機械及設備 518,193 元、交通及運輸設備 99,200 元、雜項設備 657,386 元)，減少 257,528 元(機械及設備 219,528 元、雜項設備 38,000 元)，累計折舊 14,130,381 元，期末餘額 8,100,241 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 2,915,000 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)、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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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 2,221,000 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、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 694,000 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—臺南市柳營區果毅國民小學

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	22,142,000	100.00	25,000,986	100.00	2,858,986	12.91	23,414,191	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,810	0.03	6,810	0.00		
415違規罰款收入			6,810	0.03	6,810	0.00		
43 勞務收入	4,000	0.02	1,641	0.01	-2,359	-58.98	1,366	0.01
431服務收入	4,000	0.02	1,641	0.01	-2,359	-58.98	1,366	0.01
45 財產收入	2,000	0.01	11,831	0.05	9,831	491.55	19,676	0.08
451財產處分收入	1,000	0.00	10,905	0.04	9,905	990.50	18,846	0.08
454利息收入	1,000	0.00	926	0.00	-74	-7.40	830	0.00
46 政府撥入收入	22,109,000	99.85	24,918,656	99.67	2,809,656	12.71	23,335,038	99.66
462公庫撥款收入	22,109,000	99.85	23,056,957	92.22	947,957	4.29	21,589,972	92.21
46Y政府其他撥入收入			1,861,699	7.45	1,861,699	0.00	1,745,066	7.45
4S 教學收入	23,000	0.10	21,620	0.09	-1,380	-6.00	22,275	0.10
4S1學雜費收入	23,000	0.10	21,620	0.09	-1,380	-6.00	22,275	0.10
4Y 其他收入	4,000	0.02	40,428	0.16	36,428	910.70	35,836	0.15
4YY雜項收入	4,000	0.02	40,428	0.16	36,428	910.70	35,836	0.15
5 基金用途	22,571,000	100.00	25,294,077	100.00	2,723,077	12.06	23,720,391	100.00
53 國民教育計畫	19,704,000	87.30	21,783,542	86.12	2,079,542	10.55	20,497,755	86.41
532國民小學教育	19,704,000	87.30	21,783,542	86.12	2,079,542	10.55	20,497,755	86.41
5L 一般行政管理計畫	2,867,000	12.70	3,510,535	13.88	643,535	22.45	3,222,636	13.59
5L1行政管理及推展	2,867,000	12.70	3,510,535	13.88	643,535	22.45	3,222,636	13.59
本期賸餘(短絀-)	-429,000		-293,091		135,909	-31.68	-306,200	
期初基金餘額	1,262,880		1,022,680		-240,200	-19.02	1,328,880	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	833,880		729,589		-104,291	-12.51	1,022,680	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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)	-429,000	-293,091	135,909	-31.68
812 調整非現金項目		367,823	367,823	
8124 流動負債淨增(淨減)		367,823	367,823	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-429,000	74,732	503,732	-117.42
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-374,558	-374,558	
82D 減少短期債務及其他負債		-254,800	-254,800	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-629,358	-629,358	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-429,000	-554,626	-125,626	29.28
84 期初現金及約當現金	4,904,410	5,109,455	205,045	4.18
85 期末現金及約當現金	4,475,410	4,554,829	79,419	1.77

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+225,400元；減少應付代管資產-225,400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	181,152,562	100.00	181,558,030	100.00	-405,468	-0.22
流動資產	4,554,829	2.51	5,109,455	2.81	-554,626	-10.85
現金	4,554,829	2.51	5,109,455	2.81	-554,626	-10.85
銀行存款	4,554,829	2.51	5,109,455	2.81	-554,626	-10.85
銀行存款-市庫存款	917,338	0.51	1,345,740	0.74	-428,402	-31.83
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,274,129	1.26	2,181,446	1.20	92,683	4.25
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	36,429	0.02	26,421	0.01	10,008	37.88
銀行存款-保管款-午餐專戶	393,002	0.22	356,538	0.20	36,464	10.23
銀行存款-保管款-其他	563,731	0.31	574,310	0.32	-10,579	-1.84
銀行存款-保管款-保管款專戶	370,200	0.20	625,000	0.34	-254,800	-40.77
其他資產	176,597,733	97.49	176,448,575	97.19	149,158	0.08
什項資產	176,597,733	97.49	176,448,575	97.19	149,158	0.08
暫付及待結轉帳項	374,558	0.21	0	0.00	374,558	0.00
代管資產	176,223,175	97.28	176,448,575	97.19	-225,400	-0.13
代管資產-土地	155,504,100	85.84	155,504,100	85.65	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,783,737	0.98	1,783,737	0.98	0	0.00
代管資產-房屋及設備	14,233,767	7.86	14,233,767	7.84	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,373,913	0.76	1,373,913	0.76	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	146,203	0.08	164,203	0.09	-18,000	-10.96
代管資產-什項設備	3,181,455	1.76	3,388,855	1.87	-207,400	-6.12
合 計	181,152,562	100.00	181,558,030	100.00	-405,468	-0.22

註：

臺南市柳營區果毅國民小學
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	180,422,973	99.60	180,535,350	99.44	-112,377	-0.06
流動負債	3,829,598	2.11	3,461,775	1.91	367,823	10.63
應付款項	3,829,598	2.11	3,461,775	1.91	367,823	10.63
應付代收款	3,641,849	2.01	3,138,715	1.73	503,134	16.03
應付費用	187,749	0.10	323,060	0.18	-135,311	-41.88
其他負債	176,593,375	97.48	177,073,575	97.53	-480,200	-0.27
什項負債	176,593,375	97.48	177,073,575	97.53	-480,200	-0.27
存入保證金	370,200	0.20	625,000	0.34	-254,800	-40.77
應付代管資產	176,223,175	97.28	176,448,575	97.19	-225,400	-0.13
基金餘額	729,589	0.40	1,022,680	0.56	-293,091	-28.66
基金餘額	729,589	0.40	1,022,680	0.56	-293,091	-28.66
基金餘額	729,589	0.40	1,022,680	0.56	-293,091	-28.66
累積餘額	729,589	0.40	1,022,680	0.56	-293,091	-28.66
合 計	181,152,562	100.00	181,558,030	100.00	-405,468	-0.22

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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	22,142,000	25,000,986	2,858,986	12.91	
41 徵收及依法分配收入		6,810	6,810	0.00	
415 違規罰款收入		6,810	6,810	0.00	係南棟校舍油漆工程逾期違約金所致。
43 勞務收入	4,000	1,641	-2,359	-58.98	
431 服務收入	4,000	1,641	-2,359	-58.98	係場地設施租借收入未如預期。
45 財產收入	2,000	11,831	9,831	491.55	
451 財產處分收入	1,000	10,905	9,905	990.50	係變賣廢舊物資收入超出預期。
454 利息收入	1,000	926	-74	-7.40	
46 政府撥入收入	22,109,000	24,918,656	2,809,656	12.71	
462 公庫撥款收入	22,109,000	23,056,957	947,957	4.29	
46Y 政府其他撥入收入		1,861,699	1,861,699	0.00	係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。
4S 教學收入	23,000	21,620	-1,380	-6.00	
4S1 學雜費收入	23,000	21,620	-1,380	-6.00	
4Y 其他收入	4,000	40,428	36,428	910.70	
4YY 雜項收入	4,000	40,428	36,428	910.70	係資源回收收入超出預期及107年度補充保費賸餘款繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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	22,571,000	25,294,077	2,723,077	12.06	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)、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計畫以超支併決算方式辦理
53 國民教育計畫	19,704,000	21,783,542	2,079,542	10.55	
532 國民小學教育	19,704,000	21,783,542	2,079,542	10.55	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210304 國小合理教師員額編制		486,373	486,373		
1 用人費用		486,373	486,373		
11 正式員額薪資		372,543	372,543		
113 職員薪金		372,543	372,543		
15 獎金		51,734	51,734		
152 年終獎金		51,734	51,734		
16 退休及卹償金		19,408	19,408		
161 職員退休及離職金		19,408	19,408		
18 福利費		42,688	42,688		
181 分擔員工保險費		42,688	42,688		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		579,658	579,658		
1 用人費用		579,658	579,658		
11 正式員額薪資		470,262	470,262		
113 職員薪金		470,262	470,262		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,391	1,391		
124 兼職人員酬金		1,391	1,391		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		39,035	39,035		
161 職員退休及離職金		39,035	39,035		
18 福利費		42,011	42,011		
181 分擔員工保險費		42,011	42,011		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		68,280	68,280		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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		68,280	68,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,280	68,280		
124 兼職人員酬金		68,280	68,280		
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		831,534	831,534		
1 用人費用		830,841	830,841		
11 正式員額薪資		623,866	623,866		
113 職員薪金		623,866	623,866		
13 超時工作報酬		6,895	6,895		
131 加班費		6,895	6,895		
15 獎金		62,040	62,040		
152 年終獎金		62,040	62,040		
16 退休及卹償金		44,220	44,220		
161 職員退休及離職金		44,220	44,220		
18 福利費		93,633	93,633		
181 分擔員工保險費		92,133	92,133		
183 傷病醫藥費		1,500	1,500		
19 提繳費		187	187		
191 提繳工資墊償費用		187	187		
2 服務費用		693	693		
27 一般服務費		693	693		
27F 體育活動費		693	693		
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	19,704,000	19,664,997	-39,003	-0.20	
1 用人費用	18,399,000	18,399,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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	%	
11 正式員額薪資	13,008,000	12,749,627	-258,373	-1.99	
113 職員薪金	13,008,000	12,749,627	-258,373	-1.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	353,163	270,163	325.50	
124 兼職人員酬金	83,000	353,163	270,163	325.50	
13 超時工作報酬	64,000	69,392	5,392	8.43	
131 加班費	64,000	69,392	5,392	8.43	
15 獎金	2,746,000	2,774,805	28,805	1.05	
151 考績獎金	1,242,000	1,193,863	-48,137	-3.88	
152 年終獎金	1,504,000	1,580,942	76,942	5.12	
16 退休及卹償金	1,139,000	1,102,675	-36,325	-3.19	
161 職員退休及離職金	1,139,000	1,102,675	-36,325	-3.19	
18 福利費	1,359,000	1,349,338	-9,662	-0.71	
181 分擔員工保險費	1,145,000	1,143,533	-1,467	-0.13	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	214,000	199,805	-14,195	-6.63	
2 服務費用	1,135,000	1,033,561	-101,439	-8.94	
21 水電費	140,000	124,383	-15,617	-11.16	
212 工作場所電費	100,000	107,971	7,971	7.97	
214 工作場所水費	40,000	16,412	-23,588	-58.97	
22 郵電費	73,000	30,778	-42,222	-57.84	
221 郵費	14,000	6,642	-7,358	-52.56	
222 電話費	29,000	19,071	-9,929	-34.24	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	30,000	46,600	16,600	55.33	
231 國內旅費	30,000	45,200	15,200	50.67	
235 貨物運費		1,400	1,400		
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	476,000	469,060	-6,940	-1.46	
252 一般房屋修護費	438,000	416,346	-21,654	-4.94	
254 其他建築修護費		23,500	23,500		
255 機械及設備修護費	18,000	6,024	-11,976	-66.53	
256 交通及運輸設備修護費		2,350	2,350		
257 雜項設備修護費	20,000	20,840	840	4.20	
26 保險費		1,276	1,276		
26Y 其他保險費		1,276	1,276		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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	%	
27 一般服務費	349,000	305,964	-43,036	-12.33	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數60,000元(不含機械保全76,000元)，決算數63,300元(不含機械保全34,776元)，內容：校園環境整理等勞力外包
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,590	1,590		
277 代理(辦)費	39,000	37,801	-1,199	-3.07	
279 外包費	136,000	98,076	-37,924	-27.89	
27D 計時與計件人員酬金	160,000	156,710	-3,290	-2.06	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160,000元，決算數156,710元，內容：臨時僱工
27F 體育活動費	14,000	11,787	-2,213	-15.81	
28 專業服務費	9,000	7,500	-1,500	-16.67	
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	4,500	-1,500	-25.00	
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	128,000	159,975	31,975	24.98	
31 使用材料費	5,000	1,892	-3,108	-62.16	
312 燃料	5,000	1,892	-3,108	-62.16	
32 用品消耗	123,000	158,083	35,083	28.52	
321 辦公(事務)用品	80,000	110,490	30,490	38.11	
322 報章雜誌	7,000	747	-6,253	-89.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	20,397	10,397	103.97	
325 服裝		5,690	5,690		
326 食品		11,268	11,268		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	8,541	-1,459	-14.59	
32Y 其他用品消耗	16,000	950	-15,050	-94.06	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	71,461	31,461	78.65	
45 雜項設備租金	40,000	71,461	31,461	78.65	
451 雜項設備租金	40,000	71,461	31,461	78.65	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
66 規費	1,000		-1,000	-100.00	
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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	%	
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		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		
5L 一般行政管理計畫	2,867,000	3,510,535	643,535	22.45	
5L1 行政管理及推展	2,867,000	3,510,535	643,535	22.45	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,867,000	3,457,623	590,623	20.60	
1 用人費用	2,861,000	3,451,623	590,623	20.64	
16 退休及卹償金	2,861,000	3,451,623	590,623	20.64	
161 職員退休及離職金	2,861,000	3,451,623	590,623	20.64	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
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、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		52,912	52,912		
1 用人費用		52,912	52,912		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,424	22,424		
124 兼職人員酬金		22,424	22,424		
18 福利費		30,488	30,488		
181 分擔員工保險費		288	288		
18Y 其他福利費		30,200	30,200		

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	17,679,521	12,631,122	4,808,629	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,950,881	1,532,291	45,000	(1)
房屋及建築	9,285,069	8,072,793	3,488,850	(2)
機械及設備	2,908,993	1,834,278	518,193	(1)
交通及運輸設備	123,500	77,018	99,200	(1)
雜項設備	2,411,078	1,114,742	657,386	(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：

臺南市柳營區果毅國民小學

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			
257,528			1,499,259	8,100,241
		通學步道改善工程	751,973	711,617
		校舍屋頂安全通道修繕、校門口意象 修繕美化、西棟校舍補強工程	298,175	4,402,951
219,528	(5)	購置照明系統1組、強力吹風機1臺、 數位相機5架、攝影機1架，教育局撥 入個人電腦4臺、75吋液晶顯示器2臺 、崁入式拉門白(黑)板2臺、網路交 換器3臺；報廢個人電腦1批	104,430	1,268,950
		購置電話總機系統1部	11,632	134,050
38,000	(5)	購置競技龍1組、幼兒園兒童創意遊 戲場1組、冷氣機1臺、鐵桶太鼓2個 、洗濯台2個、幼兒園積木組1套、教 師用辦公桌櫃1批；報廢幼兒園健力 綜合組溜滑梯1組	333,049	1,582,673

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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—臺南市柳營區果毅國民小學

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	20	3	教師14人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制計畫教師1人，核准文號：臺南市政府教育局108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：臺南市政府教育局108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	17	20	3	
合 計	17	20	3	

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、臨時僱工；279外包費，內容：校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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	13,008,000		64,000		2,746,000	1,139,000		1,359,000		18,316,000	83,000	18,399,000
正式人員	13,008,000		64,000		2,746,000	1,139,000		1,359,000		18,316,000		18,316,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						2,861,000				2,861,000		2,861,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						2,861,000				2,861,000		2,861,000
合 計	13,008,000		64,000		2,746,000	4,000,000		1,359,000		21,177,000	83,000	21,260,000

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160,000元，決算數168,410元；279外包費：預算數60,000元(不含機械保全76,000元)，決算數63,300元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,242,000元，決算數1,193,863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1,504,000元，決算數1,721,675元，內容：教職員年終獎金決算人數22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—臺南市柳營區果毅國民小學

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
14,340,298		76,287		2,915,538	1,205,338		1,527,670	187	20,065,318	422,834	20,488,152
14,340,298		76,287		2,905,440	1,199,431		1,511,552	187	20,033,195		20,033,195
				10,098	5,907		16,118		32,123	422,834	454,957
					3,451,623		30,488		3,482,111	22,424	3,504,535
							30,488		30,488		30,488
										22,424	22,424
					3,451,623				3,451,623		3,451,623
14,340,298		76,287		2,915,538	4,656,961		1,558,158	187	23,547,429	445,258	23,992,687

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學

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			22,571,000		25,294,077			2,723,077	12.06	係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計畫以超支併決算方式辦理
國民教育計畫			19,704,000		21,783,542			2,079,542	10.55	
一般行政管理計畫			2,867,000		3,510,535			643,535	22.45	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區果毅國民小學
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	21,260,000	23,992,687	2,732,687	12.85
11 正式員額薪資	13,008,000	14,340,298	1,332,298	10.24
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	445,258	362,258	436.46
13 超時工作報酬	64,000	76,287	12,287	19.20
15 獎金	2,746,000	2,915,538	169,538	6.17
16 退休及卹償金	4,000,000	4,656,961	656,961	16.42
18 福利費	1,359,000	1,558,158	199,158	14.65
19 提繳費	0	187	187	0.00
2 服務費用	1,135,000	1,062,954	-72,046	-6.35
21 水電費	140,000	124,383	-15,617	-11.16
22 郵電費	73,000	30,778	-42,222	-57.84
23 旅運費	30,000	46,600	16,600	55.33
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	476,000	469,060	-6,940	-1.46
26 保險費	0	1,276	1,276	0.00
27 一般服務費	349,000	318,357	-30,643	-8.78
28 專業服務費	9,000	24,500	15,500	172.22
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	128,000	159,975	31,975	24.98
31 使用材料費	5,000	1,892	-3,108	-62.16
32 用品消耗	123,000	158,083	35,083	28.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	71,461	31,461	78.65
45 雜項設備租金	40,000	71,461	31,461	78.65
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
66 規費	1,000	0	-1,000	-100.00
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	22,571,000	25,294,077	2,723,077	12.06

臺南市地方教育發展基金－臺南市柳營區果毅國民小學

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	163,000	188,410	25,410	15.59	
27D 計時與計件人員酬金	160,000	168,410	8,410	5.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,000	17,000	566.67	

主辦會計人員：劉珈吟



基金主持人：林威旭

