

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)

臺南市白河區白河國民小學編

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 11-17	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 18-21	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
5、員工人數彙計表	第 23	頁
6、用人費用彙計表	第 24-25	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
9、各項費用彙計表	第 28	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	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 84,318,000 元，決算數 93,131,547 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 22 班，學生人數 498 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 53 人；特教班 1 班，學生人數 7 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 22 班，學生人數 512 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 49 人；特教班 1 班，學生人數 8 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 74,032,401 元，較本年度法定預算數 66,955,000 元，增加 7,077,401 元，計增加 10.57%，主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)及國小合理教師員額編制等補助款超支併決算所致。

(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 18,899,693 元，較本年度法定預算數 17,145,000 元，增加 1,754,693 元，計增加 10.23%。主要係因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、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。本年度決算數 199,453 元，較本年度法定預算數 218,000 元，減少 18,547 元，計減少 8.51%。

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 93,229,212 元，較法定預算數 83,900,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

9,329,212 元，計增加 11.12%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,220 元，較法定預算數 0 元，增加 1,220 元。主要係因：工程承包廠商違約罰款收入繳庫所致。
2. 服務收入：決算數 70,880 元，較法定預算數 60,000 元，增加 10,880 元，計增加 18.13%。主要係因：場地設施使用收入增加所致。
3. 財產處分收入：決算數 21,870 元，較法定預算數 1,000 元，增加 20,870 元，計增加 2,087.00%。主要係因：報廢資產出售收入增加所致。
4. 租金收入：決算數 6,000 元，較法定預算數 12,000 元，減少 6,000 元，計減少 50.00%。主要係因：係合作社租金收入不如預期所致。
5. 利息收入：決算數 5,041 元，較法定預算數 2,000 元，增加 3,041 元，計增加 152.05%。主要係因：各專戶利息收入增加所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 86,274,360 元，較法定預算數 83,760,000 元，增加 2,514,360 元，計增加 3.00%。
7. 政府其他撥入收入：決算數 6,775,033 元，較法定預算數 0 元，增加 6,775,033 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。
8. 學雜費收入：決算數 47,174 元，較法定預算數 50,000 元，減少 2,826 元，計減少 5.65%。
9. 雜項收入：決算數 27,634 元，較法定預算數 15,000 元，增加 12,634 元，計增加 84.23%。主要係因：資源回收收入增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 93,131,547 元，較法定預算數 84,318,000 元，增加 8,813,547 元，計增加 10.45%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 74,032,401 元，較法定預算數 66,955,000 元，增加 7,077,401 元，計增加 10.57%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)及國小合理教師員額編制等經費超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 18,899,693 元，較法定預算數 17,145,000 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

增加 1,754,693 元，計增加 10.23%。主要係因：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、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 199,453 元，較法定預算數 218,000 元，減少 18,547 元，計減少 8.51%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 418,000 元，本年度決算賸餘數 97,665 元，賸餘原因：用人費用新進教師薪資較原來在職教師薪資為低，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 97,665 元，流動負債淨減 1,990,432 元，業務活動之淨現金流出 1,892,767 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 542,417 元，減少短期債務及其他負債 42,140 元，其他活動之淨現金流出 584,557 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 2,477,324 元。

期初現金及約當現金 22,831,961 元。

期末現金及約當現金 20,354,637 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 764,627,248 元，包括：流動資產 20,354,637 元、其他資產 744,272,611 元。

(二)負債總額為 761,299,663 元，包括：流動負債 17,442,557 元、其他負債 743,857,106 元。

(三)基金餘額為累積餘額 3,327,585 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 14,584,656 元，本年度增加 8,157,830 元(包括房屋及建築 5,704,853 元、機械及設備 1,069,444 元、交通及運輸設備 96,000 元、雜項設備 1,287,533 元)，減少 127,840 元(機械及設備 127,840 元)，累計折舊 11,549,288 元，期末餘額 11,065,358 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 10,778,000 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 8,975,000 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、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 1,803,000 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—臺南市白河區白河國民小學

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	83,900,000	100.00	93,229,212	100.00	9,329,212	11.12	90,492,517	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,220	0.00	1,220	0.00		
415 違規罰款收入			1,220	0.00	1,220	0.00		
43 勞務收入	60,000	0.07	70,880	0.08	10,880	18.13	72,700	0.08
431 服務收入	60,000	0.07	70,880	0.08	10,880	18.13	72,700	0.08
45 財產收入	15,000	0.02	32,911	0.04	17,911	119.41	529,716	0.59
451 財產處分收入	1,000	0.00	21,870	0.02	20,870	2,087.00	517,445	0.57
452 租金收入	12,000	0.01	6,000	0.01	-6,000	-50.00	9,505	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	5,041	0.01	3,041	152.05	2,766	0.00
46 政府撥入收入	83,760,000	99.83	93,049,393	99.81	9,289,393	11.09	89,815,448	99.25
462 公庫撥款收入	83,760,000	99.83	86,274,360	92.54	2,514,360	3.00	83,784,956	92.59
46Y 政府其他撥入收入			6,775,033	7.27	6,775,033	0.00	6,030,492	6.66
4S 教學收入	50,000	0.06	47,174	0.05	-2,826	-5.65	46,375	0.05
4S1 學雜費收入	50,000	0.06	47,174	0.05	-2,826	-5.65	46,375	0.05
4Y 其他收入	15,000	0.02	27,634	0.03	12,634	84.23	28,278	0.03
4YY 雜項收入	15,000	0.02	27,634	0.03	12,634	84.23	28,278	0.03
5 基金用途	84,318,000	100.00	93,131,547	100.00	8,813,547	10.45	91,006,359	100.00
53 國民教育計畫	66,955,000	79.41	74,032,401	79.49	7,077,401	10.57	69,338,012	76.19
532 國民小學教育	66,955,000	79.41	74,032,401	79.49	7,077,401	10.57	69,338,012	76.19
5L 一般行政管理計畫	17,145,000	20.33	18,899,693	20.29	1,754,693	10.23	21,606,046	23.74
5L1 行政管理及推展	17,145,000	20.33	18,899,693	20.29	1,754,693	10.23	21,606,046	23.74
5M 建築及設備計畫	218,000	0.26	199,453	0.21	-18,547	-8.51	62,301	0.07
5M4 其他設備	218,000	0.26	199,453	0.21	-18,547	-8.51	62,301	0.07
本期賸餘(短絀-)	-418,000		97,665		515,665	-123.36	-513,842	
期初基金餘額	3,607,762		3,229,920		-377,842	-10.47	3,743,762	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,189,762		3,327,585		137,823	4.32	3,229,920	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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)	-418,000	97,665	515,665	-123.36
812 調整非現金項目		-1,990,432	-1,990,432	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,990,432	-1,990,432	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-418,000	-1,892,767	-1,474,767	352.82
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-542,417	-542,417	
82D 減少短期債務及其他負債		-42,140	-42,140	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-584,557	-584,557	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-418,000	-2,477,324	-2,059,324	492.66
84 期初現金及約當現金	14,529,644	22,831,961	8,302,317	57.14
85 期末現金及約當現金	14,111,644	20,354,637	6,242,993	44.24

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+3,777,602元;減少應付代管資產-3,777,602元

2.減少退休及離職準備金+379,679元; 減少應付退休及離職金-379,679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	764,627,248	100.00	770,719,436	100.00	-6,092,188	-0.79
流動資產	20,354,637	2.66	22,831,961	2.96	-2,477,324	-10.85
現金	20,354,637	2.66	22,831,961	2.96	-2,477,324	-10.85
銀行存款	20,354,637	2.66	22,831,961	2.96	-2,477,324	-10.85
銀行存款-市庫存款	4,132,607	0.54	4,042,597	0.52	90,010	2.23
銀行存款-保管款-代收款專戶	9,433,996	1.23	10,826,406	1.40	-1,392,410	-12.86
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	340,625	0.04	334,727	0.04	5,898	1.76
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,118,944	0.15	1,987,356	0.26	-868,412	-43.70
銀行存款-保管款-其他	5,082,567	0.66	5,352,837	0.69	-270,270	-5.05
銀行存款-保管款-保管款專戶	245,898	0.03	288,038	0.04	-42,140	-14.63
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	379,679	0.05	-379,679	-100.00
準備金	0	0.00	379,679	0.05	-379,679	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	379,679	0.05	-379,679	-100.00
其他資產	744,272,611	97.34	747,507,796	96.99	-3,235,185	-0.43
什項資產	744,272,611	97.34	747,507,796	96.99	-3,235,185	-0.43
暫付及待結轉帳項	661,403	0.09	118,986	0.02	542,417	455.87
代管資產	743,611,208	97.25	747,388,810	96.97	-3,777,602	-0.51
代管資產-土地	707,207,826	92.49	707,207,826	91.76	0	0.00
代管資產-土地改良物	5,084,894	0.67	5,084,894	0.66	0	0.00
代管資產-房屋及設備	23,278,341	3.04	24,078,341	3.12	-800,000	-3.32
代管資產-機械及設備	3,543,029	0.46	4,670,923	0.61	-1,127,894	-24.15
代管資產-交通及運輸設備	1,102,636	0.14	1,102,636	0.14	0	0.00
代管資產-什項設備	3,394,482	0.44	5,244,190	0.68	-1,849,708	-35.27
合 計	764,627,248	100.00	770,719,436	100.00	-6,092,188	-0.79

信託代理與保證資產 3,000,000

保證品 3,000,000

註：

臺南市白河區白河國民小學
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	761,299,663	99.56	767,489,516	99.58	-6,189,853	-0.81
流動負債	17,442,557	2.28	19,432,989	2.52	-1,990,432	-10.24
應付款項	17,442,557	2.28	19,432,989	2.52	-1,990,432	-10.24
應付代收款	16,637,535	2.18	18,620,312	2.42	-1,982,777	-10.65
應付費用	805,022	0.11	812,677	0.11	-7,655	-0.94
其他負債	743,857,106	97.28	748,056,527	97.06	-4,199,421	-0.56
什項負債	743,857,106	97.28	748,056,527	97.06	-4,199,421	-0.56
存入保證金	245,898	0.03	288,038	0.04	-42,140	-14.63
應付退休及離職金	0	0.00	379,679	0.05	-379,679	-100.00
應付代管資產	743,611,208	97.25	747,388,810	96.97	-3,777,602	-0.51
基金餘額	3,327,585	0.44	3,229,920	0.42	97,665	3.02
基金餘額	3,327,585	0.44	3,229,920	0.42	97,665	3.02
基金餘額	3,327,585	0.44	3,229,920	0.42	97,665	3.02
累積餘額	3,327,585	0.44	3,229,920	0.42	97,665	3.02
合 計	764,627,248	100.00	770,719,436	100.00	-6,092,188	-0.79
信託代理與保證負債	3,000,000					
應付保證品	3,000,000					

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	83,900,000	93,229,212	9,329,212	11.12	
41 徵收及依法分配收入		1,220	1,220	0.00	
415 違規罰款收入		1,220	1,220	0.00	係工程承包廠商違約罰款收入，按實際情形核實辦理。
43 勞務收入	60,000	70,880	10,880	18.13	
431 服務收入	60,000	70,880	10,880	18.13	係場地設施使用收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	15,000	32,911	17,911	119.41	
451 財產處分收入	1,000	21,870	20,870	2,087.00	係報廢資產出售收入，按實際情形核實辦理。
452 租金收入	12,000	6,000	-6,000	-50.00	係合作社租金收入短收，按實際情形核實辦理。
454 利息收入	2,000	5,041	3,041	152.05	係專戶利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	83,760,000	93,049,393	9,289,393	11.09	
462 公庫撥款收入	83,760,000	86,274,360	2,514,360	3.00	
46Y 政府其他撥入收入		6,775,033	6,775,033	0.00	係國小合理教師員額編制等補助撥款所致。
4S 教學收入	50,000	47,174	-2,826	-5.65	
4S1 學雜費收入	50,000	47,174	-2,826	-5.65	
4Y 其他收入	15,000	27,634	12,634	84.23	
4YY 雜項收入	15,000	27,634	12,634	84.23	係資源回收收入，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	84,318,000	93,131,547	8,813,547	10.45	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制等補助款超支併決算所致。
53 國民教育計畫	66,955,000	74,032,401	7,077,401	10.57	
532 國民小學教育	66,955,000	74,032,401	7,077,401	10.57	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		252,127	252,127		
1 用人費用		252,127	252,127		
11 正式員額薪資		252,127	252,127		
113 職員薪金		252,127	252,127		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		726,807	726,807		
1 用人費用		726,807	726,807		
11 正式員額薪資		529,593	529,593		
113 職員薪金		529,593	529,593		
15 獎金		110,240	110,240		
151 考績獎金		44,510	44,510		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		43,819	43,819		
161 職員退休及離職金		43,819	43,819		
18 福利費		43,155	43,155		
181 分擔員工保險費		43,155	43,155		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		22,503	22,503		
1 用人費用		22,503	22,503		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,080	22,080		
124 兼職人員酬金		22,080	22,080		
18 福利費		423	423		
181 分擔員工保險費		423	423		
53210304 國小合理教師員額編制		3,178,814	3,178,814		
1 用人費用		3,178,814	3,178,814		
11 正式員額薪資		2,075,359	2,075,359		
113 職員薪金		2,075,359	2,075,359		
12 聘僱及兼職人員薪資		377,349	377,349		
124 兼職人員酬金		377,349	377,349		
15 獎金		289,920	289,920		
152 年終獎金		289,920	289,920		
16 退休及卹償金		138,795	138,795		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金		138,795	138,795		
18 福利費		297,391	297,391		
181 分擔員工保險費		297,391	297,391		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,988,723	2,988,723		
1 用人費用		2,988,723	2,988,723		
11 正式員額薪資		2,072,662	2,072,662		
113 職員薪金		2,072,662	2,072,662		
12 聘僱及兼職人員薪資		271,040	271,040		
124 兼職人員酬金		271,040	271,040		
15 獎金		252,938	252,938		
152 年終獎金		252,938	252,938		
16 退休及卹償金		188,091	188,091		
161 職員退休及離職金		188,091	188,091		
18 福利費		203,992	203,992		
181 分擔員工保險費		203,992	203,992		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		17,100	17,100		
1 用人費用		17,100	17,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		17,100	17,100		
124 兼職人員酬金		17,100	17,100		
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		784,983	784,983		
1 用人費用		784,183	784,183		
11 正式員額薪資		596,424	596,424		
113 職員薪金		596,424	596,424		
15 獎金		60,495	60,495		
152 年終獎金		60,495	60,495		
16 退休及卹償金		39,961	39,961		
161 職員退休及離職金		39,961	39,961		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	%	
18 福利費		87,303	87,303		
181 分擔員工保險費		86,368	86,368		
183 傷病醫藥費		935	935		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		95,485	95,485		
1 用人費用		95,485	95,485		
11 正式員額薪資		95,485	95,485		
113 職員薪金		95,485	95,485		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		223,207	223,207		
1 用人費用		223,207	223,207		
11 正式員額薪資		85,351	85,351		
113 職員薪金		85,351	85,351		
12 聘僱及兼職人員薪資		134,350	134,350		
124 兼職人員酬金		134,350	134,350		
16 退休及卹償金		400	400		
161 職員退休及離職金		400	400		
18 福利費		3,106	3,106		
181 分擔員工保險費		3,106	3,106		
53220000 各校經常門分支計畫	66,955,000	65,230,244	-1,724,756	-2.58	
1 用人費用	63,689,000	62,095,855	-1,593,145	-2.50	
11 正式員額薪資	45,086,000	42,816,564	-2,269,436	-5.03	
113 職員薪金	45,086,000	42,816,564	-2,269,436	-5.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	299,000	285,580	-13,420	-4.49	
124 兼職人員酬金	299,000	285,580	-13,420	-4.49	
13 超時工作報酬	147,000	170,080	23,080	15.70	
131 加班費	147,000	170,080	23,080	15.70	
15 獎金	9,834,000	10,561,116	727,116	7.39	
151 考績獎金	4,259,000	5,285,115	1,026,115	24.09	
152 年終獎金	5,575,000	5,276,001	-298,999	-5.36	
16 退休及卹償金	3,897,000	3,796,615	-100,385	-2.58	
161 職員退休及離職金	3,897,000	3,796,615	-100,385	-2.58	
18 福利費	4,426,000	4,465,900	39,900	0.90	
181 分擔員工保險費	3,950,000	3,967,879	17,879	0.45	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	%	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	476,000	494,521	18,521	3.89	
2 服務費用	2,839,000	2,595,835	-243,165	-8.57	
21 水電費	428,000	428,000			
212 工作場所電費	333,000	327,381	-5,619	-1.69	
214 工作場所水費	95,000	100,619	5,619	5.91	
22 郵電費	92,000	83,361	-8,639	-9.39	
221 郵費	12,000	19,837	7,837	65.31	
222 電話費	50,000	35,820	-14,180	-28.36	
224 數據通信費	30,000	27,704	-2,296	-7.65	
23 旅運費	272,000	182,652	-89,348	-32.85	
231 國內旅費	272,000	182,652	-89,348	-32.85	
24 印刷裝訂與廣告費	58,000	138,900	80,900	139.48	
241 印刷及裝訂費	58,000	138,900	80,900	139.48	
25 修理保養及保固費	468,000	271,961	-196,039	-41.89	
252 一般房屋修護費	236,000	132,950	-103,050	-43.67	
255 機械及設備修護費	81,000		-81,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	51,000	54,156	3,156	6.19	
257 雜項設備修護費	100,000	84,855	-15,145	-15.15	
26 保險費	13,000	20,836	7,836	60.28	
264 交通及運輸設備保險費	13,000	20,836	7,836	60.28	
27 一般服務費	1,428,000	1,369,069	-58,931	-4.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		850	850		
277 代理(辦)費	85,000	70,635	-14,365	-16.90	
279 外包費	161,000	221,768	60,768	37.74	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 101,000元)，決算數 175,400 元(不含機械保全 46,368 元)，內容：樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,141,000	1,039,016	-101,984	-8.94	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 1,141,000 元，決算數1,039,016元，內容：臨時僱工4名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	41,000	36,800	-4,200	-10.24	
28 專業服務費	8,000	29,056	21,056	263.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,446	2,446		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	26,610	18,610	232.63	
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	389,000	515,035	126,035	32.40	
31 使用材料費	108,000	121,738	13,738	12.72	
312 燃料	108,000	121,738	13,738	12.72	
32 用品消耗	281,000	393,297	112,297	39.96	
321 辦公(事務)用品	214,000	324,628	110,628	51.70	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	36,114	24,114	200.95	
326 食品	5,000	784	-4,216	-84.32	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	22,221	12,221	122.21	
32Y 其他用品消耗	30,000	9,550	-20,450	-68.17	
4 租金、償債、利息及相關手續費	9,000		-9,000	-100.00	
45 雜項設備租金	9,000		-9,000	-100.00	
451 雜項設備租金	9,000		-9,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	16,519	-2,481	-13.06	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
646 使用牌照稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	7,000	5,289	-1,711	-24.44	
661 行政規費與強制費	1,000	1,581	581	58.10	
663 汽車燃料使用費	6,000	3,708	-2,292	-38.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00	
713 職業團體會費	2,000	3,000	1,000	50.00	
72 捐助、補助與獎助	3,000		-3,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	3,000		-3,000	-100.00	
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	
9 其他		4,000	4,000		
91 其他支出		4,000	4,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	%	
91Y 其他		4,000	4,000		
53221502 特教學生助理人員		394,655	394,655		
2 服務費用		394,655	394,655		
27 一般服務費		394,655	394,655		
27D 計時與計件人員酬金		394,655	394,655		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394,655元，內容：特教學生助理人員2名
53221601 推展傳統藝術教育		42,000	42,000		
2 服務費用		22,600	22,600		
28 專業服務費		22,600	22,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		22,600	22,600		
3 材料及用品費		19,400	19,400		
32 用品消耗		19,400	19,400		
321 辦公（事務）用品		19,400	19,400		
53221901 學校水電費		64,053	64,053		
2 服務費用		64,053	64,053		
21 水電費		64,053	64,053		
212 工作場所電費		64,053	64,053		
5L 一般行政管理計畫	17,145,000	18,899,693	1,754,693	10.23	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	17,145,000	18,899,693	1,754,693	10.23	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	17,145,000	17,563,248	418,248	2.44	
1 用人費用	17,121,000	17,539,248	418,248	2.44	
15 獎金	40,000	39,904	-96	-0.24	
152 年終獎金	40,000	39,904	-96	-0.24	
16 退休及卹償金	17,081,000	17,499,344	418,344	2.45	
161 職員退休及離職金	17,081,000	17,499,344	418,344	2.45	
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		1,336,445	1,336,445		
1 用人費用		1,336,445	1,336,445		
18 福利費		1,336,445	1,336,445		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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		15,330	15,330		
18Y 其他福利費		1,321,115	1,321,115		
5M 建築及設備計畫	218,000	199,453	-18,547	-8.51	
5M4 其他設備	218,000	199,453	-18,547	-8.51	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	218,000	199,453	-18,547	-8.51	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	218,000	199,453	-18,547	-8.51	
51 購建固定資產	218,000	199,453	-18,547	-8.51	
514 購置機械及設備	84,000	83,920	-80	-0.10	
516 購置雜項設備	134,000	115,533	-18,467	-13.78	

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	14,584,656	7,859,515	8,157,830	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	625,000	92,672		
房屋及建築	4,387,673	3,823,292	5,704,853	(1)
機械及設備	3,392,474	1,962,572	1,069,444	(1)
交通及運輸設備	1,867,928	218,658	96,000	(1)
雜項設備	4,311,581	1,762,321	1,287,533	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

註：

臺南市白河區白河國民小學

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			
127,840			3,689,773	11,065,358
			42,864	489,464
		建物00045-000號財產補登帳2,354,000元；王家珍校長獎助學款購置-車棚鐵皮屋頂1座11000元；教育局補助前棟西校舍耐震能力補強工程3,339,853元。	2,532,760	3,736,474
127,840	(5)	預算內購置電腦4台83,920元。預算外應付代收款購置ACER(i5)電腦含螢幕等28,420，冷氣1台48,000元。教育局補助耐震能力補強工程購置平板電腦1台21,700元。環保局及教育局補助款購置午餐廚房瓦斯蒸汽鍋爐2座465,000元。教育局撥入-個人電腦(點腦螢幕)14台187124元。12年國教課程綱要前導學校補助款購置-平板電腦6台60000元。教育局撥入-網路交換器7台175,280元。報廢蒸汽鍋爐98,000元、報廢數位相機12,249元、個人電腦17,591元。教育局補助款購置電子圍籬監視系統1套96,000元。	378,480	1,993,026
		預算內購置飲水機2台35,533元、購置割草機1台預算分攤80,000元。預算外應付代收款分攤割草機1台6,000元、電視機1台44,000元、棒球發球機1台98,000元。教育局補助款購置投影機1台20,000元。教育優先區補助款購置-大鼓2組24000元。體育處補助款及自籌款增置-外野安全網新建工程430,000元及教育局補助款增置-創意遊戲場1座550,000元	195,162	1,550,108
			540,507	3,296,286

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
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市白河區白河國民小學

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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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		84,000			84,000	83,920	-80	
機械及設備		84,000			84,000	83,920	-80	
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		134,000			134,000	115,533	-18,467	
雜項設備		134,000			134,000	115,533	-18,467	
購建中固定資產								
合 計		218,000			218,000	199,453	-18,547	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	51	59	8	教師53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：係含專任輔導教師1人，核准文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函；提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函；國小合理教師員額編制教師5人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函；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號函
職員	51	59	8	
合 計	51	59	8	

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、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	45,086,000		147,000		9,834,000	3,897,000		4,426,000		63,390,000	299,000	63,689,000
正式人員	45,086,000		147,000		9,834,000	3,897,000		4,426,000		63,390,000		63,390,000
兼任人員											299,000	299,000
一般行政管理計畫					40,000	17,081,000				17,121,000		17,121,000
正式人員												
其他人員					40,000	17,081,000				17,121,000		17,121,000
合 計	45,086,000		147,000		9,874,000	20,978,000		4,426,000		80,511,000	299,000	80,810,000

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 1,141,000 元，決算數 1,445,371 元；279外包費：預算數60,000 元(不含機械保全 101,000元)，決算數 175,400 元(不含機械保全 46,368 元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,259,000元，決算數5,329,625元，內容：教職員考績獎金決算人數47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5,615,000元，決算數5,984,988元，內容：教職員年終獎金決算人數61名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市白河區白河國民小學

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
48,523,565		170,080		11,274,709	4,207,681		5,101,270		69,277,305	1,107,499	70,384,804
48,523,565		170,080		11,269,051	4,184,510		5,044,201		69,191,407		69,191,407
				5,658	23,171		57,069		85,898	1,107,499	1,193,397
				39,904	17,499,344		1,336,445		18,875,693		18,875,693
							1,336,445		1,336,445		1,336,445
				39,904	17,499,344				17,539,248		17,539,248
48,523,565		170,080		11,314,613	21,707,025		6,437,715		88,152,998	1,107,499	89,260,497

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區白河國民小學

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—臺南市白河區白河國民小學

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			84,318,000		93,131,547		8,813,547	10.45	係國小合理教師員額編制等補助款超支併決算所致 係因退休人員退休金、撫慰金、服務獎章獎勵金；現職人員婚喪生育子女教育補助等統籌支撥經費所致
國民教育計畫			66,955,000		74,032,401		7,077,401	10.57	
一般行政管理計畫			17,145,000		18,899,693		1,754,693	10.23	
建築及設備計畫			218,000		199,453		-18,547	-8.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	80,810,000	89,260,497	8,450,497	10.46
11 正式員額薪資	45,086,000	48,523,565	3,437,565	7.62
12 聘僱及兼職人員薪資	299,000	1,107,499	808,499	270.40
13 超時工作報酬	147,000	170,080	23,080	15.70
15 獎金	9,874,000	11,314,613	1,440,613	14.59
16 退休及卹償金	20,978,000	21,707,025	729,025	3.48
18 福利費	4,426,000	6,437,715	2,011,715	45.45
2 服務費用	2,839,000	3,089,643	250,643	8.83
21 水電費	428,000	492,053	64,053	14.97
22 郵電費	92,000	83,361	-8,639	-9.39
23 旅運費	272,000	182,652	-89,348	-32.85
24 印刷裝訂與廣告費	58,000	138,900	80,900	139.48
25 修理保養及保固費	468,000	271,961	-196,039	-41.89
26 保險費	13,000	20,836	7,836	60.28
27 一般服務費	1,428,000	1,776,224	348,224	24.39
28 專業服務費	8,000	51,656	43,656	545.70
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	389,000	534,435	145,435	37.39
31 使用材料費	108,000	121,738	13,738	12.72
32 用品消耗	281,000	412,697	131,697	46.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	9,000	0	-9,000	-100.00
45 雜項設備租金	9,000	0	-9,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	218,000	199,453	-18,547	-8.51
51 購建固定資產	218,000	199,453	-18,547	-8.51
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	16,519	-2,481	-13.06
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	7,000	5,289	-1,711	-24.44
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	27,000	-7,000	-20.59
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00
72 捐助、補助與獎助	3,000	0	-3,000	-100.00
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
9 其他	0	4,000	4,000	0.00
91 其他支出	0	4,000	4,000	0.00
合 計	84,318,000	93,131,547	8,813,547	10.45

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,141,000	1,470,417	329,417	28.87	
27D 計時與計件人員酬金	1,141,000	1,445,371	304,371	26.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		25,046	25,046		

主辦會計人員：吳焦平

會計室主任 吳焦平

基金主持人：董勝雄

白河國小校長 董勝雄