

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)

臺南市安定區南興國民小學編



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，本年度法定預算數 37,860,000 元，決算數 43,941,272 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 244 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 13 班，學生人數 265 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 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 38,930,349 元，較本年度法定預算數 34,369,000 元，增加 4,561,349 元，計增加 13.27%，主要係因：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經費所致。

#### (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 5,010,923 元，較本年度法定預算數 3,491,000 元，增加 1,519,923 元，計增加 43.54%。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 45,146,861 元，較法定預算數 37,774,000 元，增加 7,372,861 元，計增加 19.52%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 2,100 元，較法定預算數 8,000 元，減少 5,900 元，計減少 73.75%。主要係因：場地設施使用收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 2,000 元，減少 2,000 元，計減少 100.00%。主要係因：無報廢財產。



## 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 487 元，較法定預算數 1,000 元，減少 513 元，計減少 51.30%。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 41,011,792 元，較法定預算數 37,731,000 元，增加 3,280,792 元，計增加 8.70%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 4,101,912 元，較法定預算數 0 元，增加 4,101,912 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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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 28,248 元，較法定預算數 27,000 元，增加 1,248 元，計增加 4.62%。
7. 雜項收入：決算數 2,322 元，較法定預算數 5,000 元，減少 2,678 元，計減少 53.56%。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 43,941,272 元，較法定預算數 37,860,000 元，增加 6,081,272 元，計增加 16.06%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 38,930,349 元，較法定預算數 34,369,000 元，增加 4,561,349 元，計增加 13.27%。主要係因：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經費所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,010,923 元，較法定預算數 3,491,000 元，增加 1,519,923 元，計增加 43.54%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 86,000 元，本年度決算賸餘數 1,205,589 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 1,205,589 元，流動負債淨增 266,620 元，業務活動之淨現金流入 1,472,209 元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 11,474 元，增加短期債務及其他負債 223,000 元，其他活動之淨現金流入 211,526 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,683,735 元。

期初現金及約當現金 3,944,658 元。

期末現金及約當現金 5,628,393 元。

#### 四、資產負債情況

(一)資產總額為 194,552,816 元，包括：流動資產 5,628,393 元、其他資產 188,924,423 元。

(二)負債總額為 192,345,908 元，包括：流動負債 2,970,959 元、其他負債 189,374,949 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,206,908 元。

#### 五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 14,175,971 元，本年度增加 6,831,193 元(包括土地改良物 3,697,265 元、房屋及建築 434,641 元、機械及設備 1,321,670 元、交通及運輸設備 95,478 元、雜項設備 1,282,139 元)，減少 123,332 元(機械及設備 123,332 元)，累計折舊 14,384,871 元，期末餘額 6,498,961 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 7,420,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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 4,756,000 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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

獎勵金等 2,664,000 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—臺南市安定區南興國民小學  
**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	37,774,000	100.00	45,146,861	100.00	7,372,861	19.52	41,572,677	100.00
43 勞務收入	8,000	0.02	2,100	0.00	-5,900	-73.75	2,100	0.01
431服務收入	8,000	0.02	2,100	0.00	-5,900	-73.75	2,100	0.01
45 財產收入	3,000	0.01	487	0.00	-2,513	-83.77	8,763	0.02
451財產處分收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	8,180	0.02
454利息收入	1,000	0.00	487	0.00	-513	-51.30	583	0.00
46 政府撥入收入	37,731,000	99.89	45,113,704	99.93	7,382,704	19.57	41,528,964	99.89
462公庫撥款收入	37,731,000	99.89	41,011,792	90.84	3,280,792	8.70	38,355,797	92.26
46Y政府其他撥入收入			4,101,912	9.09	4,101,912	0.00	3,173,167	7.63
4S 教學收入	27,000	0.07	28,248	0.06	1,248	4.62	27,300	0.07
4S1學雜費收入	27,000	0.07	28,248	0.06	1,248	4.62	27,300	0.07
4Y 其他收入	5,000	0.01	2,322	0.01	-2,678	-53.56	5,550	0.01
4YY雜項收入	5,000	0.01	2,322	0.01	-2,678	-53.56	5,550	0.01
5 基金用途	37,860,000	100.00	43,941,272	100.00	6,081,272	16.06	41,324,306	100.00
53 國民教育計畫	34,369,000	90.78	38,930,349	88.60	4,561,349	13.27	36,845,707	89.16
532國民小學教育	34,369,000	90.78	38,930,349	88.60	4,561,349	13.27	36,845,707	89.16
5L 一般行政管理計畫	3,491,000	9.22	5,010,923	11.40	1,519,923	43.54	4,439,832	10.74
5L1行政管理及推展	3,491,000	9.22	5,010,923	11.40	1,519,923	43.54	4,439,832	10.74
5M 建築及設備計畫						0.00	38,767	0.09
5M3交通及運輸設備							18,000	0.04
5M4其他設備							20,767	0.05
本期賸餘(短絀)	-86,000		1,205,589		1,291,589	-1,501.85	248,371	
期初基金餘額	557,948		1,001,319		443,371	79.46	752,948	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	471,948		2,206,908		1,734,960	367.62	1,001,319	

項表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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)	-86,000	1,205,589	1,291,589	-1,501.85
812 調整非現金項目		266,620	266,620	
8124 流動負債淨增(淨減)		266,620	266,620	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-86,000	1,472,209	1,558,209	-1,811.87
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		223,000	223,000	
82C 增加其他資產		-11,474	-11,474	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		211,526	211,526	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-86,000	1,683,735	1,769,735	-2,057.83
84 期初現金及約當現金	3,065,442	3,944,658	879,216	28.68
85 期末現金及約當現金	2,979,442	5,628,393	2,648,951	88.91

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-597,500元;增加應付代管資產+597,500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	194,552,816	100.00	192,260,107	100.00	2,292,709	1.19
流動資產	5,628,393	2.89	3,944,658	2.05	1,683,735	42.68
現金	5,628,393	2.89	3,944,658	2.05	1,683,735	42.68
銀行存款	5,628,393	2.89	3,944,658	2.05	1,683,735	42.68
銀行存款-市庫存款	2,657,022	1.37	1,528,122	0.79	1,128,900	73.87
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,407,355	1.24	2,104,599	1.09	302,756	14.39
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	102,016	0.05	72,937	0.04	29,079	39.87
銀行存款-保管款-保管款專戶	462,000	0.24	239,000	0.12	223,000	93.31
其他資產	188,924,423	97.11	188,315,449	97.95	608,974	0.32
什項資產	188,924,423	97.11	188,315,449	97.95	608,974	0.32
暫付及待結轉帳項	11,474	0.01	0	0.00	11,474	0.00
代管資產	188,912,949	97.10	188,315,449	97.95	597,500	0.32
代管資產-土地	124,728,500	64.11	124,046,000	64.52	682,500	0.55
代管資產-土地改良物	7,567,193	3.89	7,567,193	3.94	0	0.00
代管資產-房屋及設備	55,092,472	28.32	55,092,472	28.66	0	0.00
代管資產-機械及設備	15,991	0.01	15,991	0.01	0	0.00
代管資產-什項設備	1,508,793	0.78	1,593,793	0.83	-85,000	-5.33
合 計	194,552,816	100.00	192,260,107	100.00	2,292,709	1.19

註：



臺南市安定區南興國民小學  
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	192,345,908	98.87	191,258,788	99.48	1,087,120	0.57
流動負債	2,970,959	1.53	2,704,339	1.41	266,620	9.86
應付款項	2,970,959	1.53	2,704,339	1.41	266,620	9.86
應付代收款	2,520,845	1.30	2,177,536	1.13	343,309	15.77
應付費用	450,114	0.23	526,803	0.27	-76,689	-14.56
其他負債	189,374,949	97.34	188,554,449	98.07	820,500	0.44
什項負債	189,374,949	97.34	188,554,449	98.07	820,500	0.44
存入保證金	462,000	0.24	239,000	0.12	223,000	93.31
應付代管資產	188,912,949	97.10	188,315,449	97.95	597,500	0.32
基金餘額	2,206,908	1.13	1,001,319	0.52	1,205,589	120.40
基金餘額	2,206,908	1.13	1,001,319	0.52	1,205,589	120.40
基金餘額	2,206,908	1.13	1,001,319	0.52	1,205,589	120.40
累積餘額	2,206,908	1.13	1,001,319	0.52	1,205,589	120.40
合 計	194,552,816	100.00	192,260,107	100.00	2,292,709	1.19

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學  
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	37,774,000	45,146,861	7,372,861	19.52	
43 勞務收入	8,000	2,100	-5,900	-73.75	
431服務收入	8,000	2,100	-5,900	-73.75	場地設施使用收入不如預期所致
45 財產收入	3,000	487	-2,513	-83.77	
451財產處分收入	2,000		-2,000	-100.00	無報廢財產
454利息收入	1,000	487	-513	-51.30	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	37,731,000	45,113,704	7,382,704	19.57	
462公庫撥款收入	37,731,000	41,011,792	3,280,792	8.70	
46Y政府其他撥入收入		4,101,912	4,101,912	0.00	超收教育局之國中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)、國民小學充實行政人力計畫、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	27,000	28,248	1,248	4.62	
4S1學雜費收入	27,000	28,248	1,248	4.62	
4Y 其他收入	5,000	2,322	-2,678	-53.56	
4YY雜項收入	5,000	2,322	-2,678	-53.56	資源回收收入不如預期所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學  
**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	37,860,000	43,941,272	6,081,272	16.06	
53 國民教育計畫	34,369,000	38,930,349	4,561,349	13.27	
532 國民小學教育	34,369,000	38,930,349	4,561,349	13.27	
53210202 調整教師授課師數及導師費實施計畫(小教)		146,064	146,064		
1 用人費用		146,064	146,064		
11 正式員額薪資		146,064	146,064		
113 職員薪金		146,064	146,064		53國民教育計畫增加原因：係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經費所致。
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,089	26,089		
1 用人費用		26,089	26,089		
12 時僱及兼職人員薪資		26,089	26,089		
124 兼職人員酬金		26,089	26,089		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		509,787	509,787		
2 服務費用		509,787	509,787		
27 一般服務費		509,787	509,787		
27D 計時與計件人員酬金		509,787	509,787		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509,787元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,879,619	1,879,619		
1 用人費用		1,879,619	1,879,619		
11 正式員額薪資		1,320,652	1,320,652		
113 職員薪金		1,320,652	1,320,652		
12 時僱及兼職人員薪資		246,160	246,160		
124 兼職人員酬金		246,160	246,160		
15 獎金		58,228	58,228		
152 年終獎金		58,228	58,228		
16 退休及卹償金		83,124	83,124		
161 職員退休及離職金		83,124	83,124		
18 福利費		171,455	171,455		
181 分擔員工保險費		171,455	171,455		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,047,483	1,047,483		
1 用人費用		1,047,483	1,047,483		
11 正式員額薪資		786,741	786,741		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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	%	
113 職員薪金		786,741	786,741		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,120	69,120		
124 兼職人員副金		69,120	69,120		
15 獎金		33,988	33,988		
152 年終獎金		33,988	33,988		
16 退休及卹償金		72,716	72,716		
161 職員退休及離職金		72,716	72,716		
18 福利費		84,918	84,918		
181 分擔員工保險費		84,918	84,918		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		78,540	78,540		
1 用人費用		78,540	78,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		78,540	78,540		
124 兼職人員副金		78,540	78,540		
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 計時與計件人員副金		11,700	11,700		服務費用支付總制外之進用人力情形：27D計時與計件人員副金：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		656,128	656,128		
1 用人費用		656,128	656,128		
11 正式員額薪資		431,432	431,432		
113 職員薪金		431,432	431,432		
12 聘僱及兼職人員薪資		124,850	124,850		
124 兼職人員副金		124,850	124,850		
16 退休及卹償金		31,626	31,626		
161 職員退休及離職金		31,626	31,626		
18 福利費		68,220	68,220		
181 分擔員工保險費		68,220	68,220		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		43,485	43,485		
1 用人費用		43,485	43,485		
11 正式員額薪資		43,485	43,485		
113 職員薪金		43,485	43,485		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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	%	
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		48,888	48,888		
1 用人費用		48,888	48,888		
11 正式員額薪資		15,560	15,560		
113 職員薪金		15,560	15,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,328	33,328		
124 兼職人員酬金		33,328	33,328		
53220000 各校經常門分支計畫	34,369,000	34,211,491	-157,509	-0.46	
1 用人費用	33,060,000	33,060,000			
11 正式員額薪資	22,960,000	22,570,890	-389,110	-1.69	
113 職員薪金	22,960,000	22,570,890	-389,110	-1.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	146,000	433,579	287,579	196.97	
124 兼職人員酬金	146,000	433,579	287,579	196.97	
13 超時工作報酬	91,000	73,386	-17,614	-19.36	
131 加班費	91,000	73,386	-17,614	-19.36	
15 獎金	5,474,000	5,714,955	240,955	4.40	
151 考績獎金	2,726,000	2,948,685	222,685	8.17	
152 年終獎金	2,748,000	2,766,270	18,270	0.66	
16 退休及卹償金	2,080,000	2,043,249	-36,751	-1.77	
161 職員退休及離職金	2,080,000	2,043,249	-36,751	-1.77	
18 福利費	2,309,000	2,223,941	-85,059	-3.68	
181 分擔員工保險費	2,017,000	2,031,941	-15,059	-0.74	
18Y 其他福利費	262,000	192,000	-70,000	-26.72	
2 服務費用	1,112,000	963,095	-148,905	-13.39	
21 水電費	264,000	141,369	-122,631	-46.45	
212 工作場所電費	214,000	122,018	-91,982	-42.98	
214 工作場所水費	50,000	19,351	-30,649	-61.30	
22 郵電費	83,000	73,686	-9,314	-11.22	
221 郵費	5,000	13,882	8,882	177.64	
222 電話費	48,000	44,204	-3,796	-7.91	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	48,000	31,901	-16,099	-33.54	
231 國內旅費	48,000	31,901	-16,099	-33.54	
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	18,008	9,008	100.09	
241 印刷及裝訂費	9,000	18,008	9,008	100.09	
25 修理保養及保固費	173,000	201,678	28,678	16.58	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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	%	
252 一般房屋修護費	88,000	11,161	-76,839	-87.32	
254 其他建築修護費		64,365	64,365		
255 機械及設備修護費	30,000	57,177	27,177	90.59	
256 交通及運輸設備修護費	25,000	34,165	9,165	36.66	
257 雜項設備修護費	30,000	34,810	4,810	16.03	
27 一般服務費	465,000	423,893	-41,107	-8.84	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	34,000	32,918	-1,082	-3.18	
279 外包費	50,000	23,184	-26,816	-53.63	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	360,000	347,916	-12,084	-3.36	服務費用支付總制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數360,000元，決算數347,916元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	20,000	19,875	-125	-0.63	
28 專業服務費	10,000	12,560	2,560	25.60	
285 講課錄點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,400	-600	-20.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	10,160	3,160	45.14	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	157,000	154,396	-2,604	-1.66	
31 使用材料費	2,000	3,124	1,124	56.20	
312 燃料	2,000	3,124	1,124	56.20	
32 用品消耗	155,000	151,272	-3,728	-2.41	
321 辦公(事務)用品	98,000	113,176	15,176	15.49	
322 報章雜誌	7,000	12,120	5,120	73.14	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	25,340	-660	-2.54	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	636	-2,364	-78.80	
32Y 其他用品消耗	21,000		-21,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	33,000	9,000	37.50	
45 雜項設備租金	24,000	33,000	9,000	37.50	
451 雜項設備租金	24,000	33,000	9,000	37.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,000	-15,000	-93.75	
71 會費	1,000	1,000			

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	
751 技能競賽	15,000		-15,000	-100.00	
53221205 午餐運送車資-市預算		188,160	188,160		
2 服務費用		188,160	188,160		
23 旅運費		188,160	188,160		
235 貨物運費		188,160	188,160		
53221502 特教學生助理人員		57,915	57,915		
2 服務費用		57,915	57,915		
27 一般服務費		57,915	57,915		
27D 計時與計件人員酬金		57,915	57,915		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57,915元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推廣傳統藝術教育		25,000	25,000		
2 服務費用		8,000	8,000		
28 專業服務費		8,000	8,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000		
3 材料及用品費		17,000	17,000		
32 用品消耗		17,000	17,000		
321 辦公（事務）用品		17,000	17,000		
51. 一般行政管理計畫	3,491,000	5,010,923	1,519,923	43.54	
51.1 行政管理及推展	3,491,000	5,010,923	1,519,923	43.54	
51.100300 教職員退休及撫卹給付	3,491,000	3,874,819	383,819	10.99	
1 用人費用	3,485,000	3,868,819	383,819	11.01	
16 退休及卹償金	3,485,000	3,868,819	383,819	11.01	
161 職員退休及離職金	3,485,000	3,868,819	383,819	11.01	51.一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、照護及濟助金	6,000	6,000			
51.100400 調整待遇及其他經費		1,136,104	1,136,104		
1 用人費用		1,136,104	1,136,104		
12 聘任及兼職人員薪資		23,241	23,241		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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	%	
124 兼職人員酬金		23,241	23,241		
13 超時工作報酬		33,462	33,462		
131 加班費		33,462	33,462		
16 退休及卹償金		904	904		
161 職員退休及學職金		904	904		
18 福利費		1,078,497	1,078,497		
181 分擔員工保險費		56,847	56,847		
18Y 其他福利費		1,021,650	1,021,650		





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
<b>資產</b>	14,175,971	11,332,163	6,831,193	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	8,841,789	8,841,789	3,697,265	(1)
房屋及建築	1,555,109	575,396	434,641	(1)
機械及設備	1,838,252	1,190,872	1,321,670	(1)
交通及運輸設備	706,500	88,696	95,478	(1)
雜項設備	1,234,321	635,410	1,282,139	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：

## 臺南市安定區南興國民小學

## 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	類型			
金額				
123,332			3,052,708	6,498,961
		新增PU跑道暨周邊整建工程	2,464,843	1,232,422
		新增改善東棟屋頂防水隔熱工程	31,494	1,382,860
123,332	(5)	新增天井燈、戶外投射燈、冷氣機等 及撥入個人電腦、網路交換器等；報 廢電腦	197,084	1,648,634
		新增變頻無線麥克風接收機組、手提 式無線擴音機及撥入雙頻無線麥克風	101,753	611,529
		新增幼兒園戶外遊戲場地設施、飲水 機、液晶電視、創意遊戲器材等及撥 入數位相機、冰箱	257,534	1,623,516

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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—臺南市安定區南興國民小學

## 員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	頂 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	25	33	8	教師29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：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函，增加合理教師員額4人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函，增加教保員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	25	33	8	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	25	35	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、充實行政人力1名、教保員1名教保費、臨時僱工1名、

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學  
 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	22,960,000		91,000		5,474,000	2,080,000		2,309,000		32,914,000	146,000	33,060,000
正式人員	22,960,000		91,000		5,474,000	2,080,000		2,309,000		32,914,000		32,914,000
兼任人員											146,000	146,000
一般行政管理計畫						3,485,000				3,485,000		3,485,000
正式人員						3,485,000				3,485,000		3,485,000
兼任人員												
其他人員						3,485,000				3,485,000		3,485,000
合 計	22,960,000		91,000		5,474,000	5,565,000		2,309,000		36,399,000	146,000	36,545,000

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360,000元，決算數927,318元  
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,726,000元，決算數2,948,685元，內容：教職員工考績獎金決算人數23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2,748,000元，決算數2,858,486元，內容：教職員工年終獎金決算人數31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—臺南市安定區南興國民小學  
 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
25,314,824		73,386		5,807,171	2,230,715		2,548,534		35,974,630	1,011,666	36,986,296
25,314,824		73,386		5,807,171	2,190,736		2,493,746		35,879,863		35,879,863
					39,979		54,788		94,767	1,011,666	1,106,433
		33,467			3,869,723		1,078,497		4,981,682	23,241	5,004,923
		33,467					1,078,177		1,111,639		1,111,639
					904		320		1,224	23,241	24,465
					3,868,819				3,868,819		3,868,819
25,314,824		106,848		5,807,171	6,100,438		3,627,031		40,956,312	1,034,907	41,991,219

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

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—臺南市安定區南興國民小學

## 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			37,860,000		43,941,272		6,081,272	16.06	
國民教育計畫			34,369,000		38,930,349		4,561,349	13.27	國民教育計畫增加原因：係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經費所致
一般行政管理計畫			3,491,000		5,010,923		1,519,923	43.54	一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學  
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	36,545,000	41,991,219	5,446,219	14.90
11 正式員額薪資	22,960,000	25,314,824	2,354,824	10.26
12 聘僱及兼職人員薪資	146,000	1,034,907	888,907	608.84
13 超時工作報酬	91,000	106,848	15,848	17.42
15 獎金	5,474,000	5,807,171	333,171	6.09
16 退休及卹償金	5,565,000	6,100,438	535,438	9.62
18 福利費	2,309,000	3,627,031	1,318,031	57.08
2 服務費用	1,112,000	1,738,657	626,657	56.35
21 水電費	264,000	141,369	-122,631	-46.45
22 郵電費	83,000	73,686	-9,314	-11.22
23 旅運費	48,000	220,061	172,061	358.46
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	18,008	9,008	100.09
25 修理保養及保固費	173,000	201,678	28,678	16.58
27 一般服務費	465,000	1,003,295	538,295	115.76
28 專業服務費	10,000	20,560	10,560	105.60
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	157,000	171,396	14,396	9.17
31 使用材料費	2,000	3,124	1,124	56.20
32 用品消耗	155,000	168,272	13,272	8.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	33,000	9,000	37.50
45 雜項設備租金	24,000	33,000	9,000	37.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	7,000	-15,000	-68.18
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
75 競賽及交流活動費	15,000	0	-15,000	-100.00
合 計	37,860,000	43,941,272	6,081,272	16.06

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學  
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	363,000	937,718	574,718	158.32	
27D 計時與計件人員酬金	360,000	927,318	567,318	157.59	
28S 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	10,400	7,400	246.67	





主辦會計人員：田明仁



基金主持人：郭茂松



