

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)

臺南市北門區北門國民小學編

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 17-18	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
5、員工人數彙計表	第 20	頁
6、用人費用彙計表	第 21-22	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
9、各項費用彙計表	第 25	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	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 37,483,000 元，決算數 40,053,201 元。

(一) 國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 54 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 7 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 48 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 9 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 35,529,530 元，較本年度法定預算數 34,813,000 元，增加 716,530 元，計增加 2.06%。

(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 4,497,671 元，較本年度法定預算數 2,644,000 元，增加 1,853,671 元，計增加 70.11%。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、三節慰問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，增進教學品質等。本年度決算數 26,000 元，本年度法定預算數 26,000 元。

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 40,936,892 元，較法定預算數 37,246,000 元，增加 3,690,892 元，計增加 9.91%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 6,000 元，較法定預算數 0 元，增加 6,000 元。主要係因：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

活動中心租借收入核實解繳市庫。

2. 財產處分收入：決算數 5,050 元，較法定預算數 0 元，增加 5,050 元。主要係因：廢舊物資變賣收入核實解繳市庫。
3. 利息收入：決算數 572 元，較法定預算數 1,000 元，減少 428 元，計減少 42.80%。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 37,593,527 元，較法定預算數 37,234,000 元，增加 359,527 元，計增加 0.97%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,294,289 元，較法定預算數 0 元，增加 3,294,289 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)、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 7,150 元，較法定預算數 11,000 元，減少 3,850 元，計減少 35.00%。主要係因：幼兒園雜費收入核實解繳市庫。
7. 雜項收入：決算數 30,304 元，較法定預算數 0 元，增加 30,304 元。主要係因：收回鐘曉慈溢領薪資(107.12.18-107.12.31)。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 40,053,201 元，較法定預算數 37,483,000 元，增加 2,570,201 元，計增加 6.86%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 35,529,530 元，較法定預算數 34,813,000 元，增加 716,530 元，計增加 2.06%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,497,671 元，較法定預算數 2,644,000 元，增加 1,853,671 元，計增加 70.11%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 26,000 元，法定預算數 26,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 237,000 元，本年度決算賸餘 883,691 元，賸餘原因：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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

係會計主任於9月補足之差異
核復
00597-2
陳琬琳

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 883,691 元，流動資產淨增 23,528 元，流動負債淨減 1,444,878 元，業務活動之淨現金流出 584,715 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 47,962 元，增加短期債務及其他負債 195,834 元，其他活動之淨現金流入 243,796 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 340,919 元。

期初現金及約當現金 6,152,656 元。

期末現金及約當現金 5,811,737 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 999,389,134 元，包括：流動資產 5,835,265 元、其他資產 93,553,869 元。

(二)負債總額為 96,753,973 元，包括：流動負債 2,997,398 元、其他負債 93,756,575 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,635,161 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 15,114,167 元，本年度增加 38,856,403 元(包括土地 13,553,784 元、土地改良物 6,543,964 元、房屋及建築 15,538,672 元、機械及設備 588,630 元、交通及運輸設備 2,582,853 元、雜項設備 48,500 元)，減少 13,710,495 元(包括土地 13,553,784 元、機械及設備 83,711 元、雜項設備 73,000 元)，本年度累計折舊 12,562,260 元，期末餘額 27,697,815 元。

(二)負債：無。

六、其他

(一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 5,795,000 元，奉准明細如下：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(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 3,856,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、臺南市政府 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、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等 1,939,000 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、臺南市政府 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)及或有資產之說明：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—臺南市北門區北門國民小學

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	37,246,000	100.00	40,936,892	100.00	3,690,892	9.91	38,048,815	100.00
43 勞務收入			6,000	0.01	6,000	0.00	36,005	0.09
431服務收入			6,000	0.01	6,000	0.00	36,005	0.09
45 財產收入	1,000	0.00	5,622	0.01	4,622	462.20	3,648	0.01
451財產處分收入			5,050	0.01	5,050	0.00	3,280	0.01
454利息收入	1,000	0.00	572	0.00	-428	-42.80	368	0.00
46 政府撥入收入	37,234,000	99.97	40,887,816	99.88	3,653,816	9.81	37,955,070	99.75
462公庫撥款收入	37,234,000	99.97	37,593,527	91.83	359,527	0.97	34,873,086	91.65
46Y政府其他撥入收入			3,294,289	8.05	3,294,289	0.00	3,081,984	8.10
4S 教學收入	11,000	0.03	7,150	0.02	-3,850	-35.00	8,300	0.02
4S1學雜費收入	11,000	0.03	7,150	0.02	-3,850	-35.00	8,300	0.02
4Y 其他收入			30,304	0.07	30,304	0.00	45,792	0.12
4YY雜項收入			30,304	0.07	30,304	0.00	45,792	0.12
5 基金用途	37,483,000	100.00	40,053,201	100.00	2,570,201	6.86	38,282,067	100.00
53 國民教育計畫	34,813,000	92.88	35,529,530	88.71	716,530	2.06	34,579,056	90.33
532國民小學教育	34,813,000	92.88	35,529,530	88.71	716,530	2.06	34,579,056	90.33
5L 一般行政管理計畫	2,644,000	7.05	4,497,671	11.23	1,853,671	70.11	3,643,011	9.52
5L1行政管理及推展	2,644,000	7.05	4,497,671	11.23	1,853,671	70.11	3,643,011	9.52
5M 建築及設備計畫	26,000	0.07	26,000	0.06		0.00	60,000	0.16
5M4其他設備	26,000	0.07	26,000	0.06			60,000	0.16
本期賸餘(短絀-)	-237,000		883,691		1,120,691	-472.87	-233,252	
期初基金餘額	1,708,722		1,751,470		42,748	2.50	1,984,722	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,471,722		2,635,161		1,163,439	79.05	1,751,470	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

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)	-237,000	883,691	1,120,691	-472.87
812 調整非現金項目		-1,468,406	-1,468,406	
8123 流動資產淨減(淨增)		-23,528	-23,528	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,444,878	-1,444,878	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-237,000	-584,715	-347,715	146.72
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		47,962	47,962	
825 增加短期債務及其他負債		195,834	195,834	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		243,796	243,796	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-237,000	-340,919	-103,919	43.85
84 期初現金及約當現金	4,560,290	6,152,656	1,592,366	34.92
85 期末現金及約當現金	4,323,290	5,811,737	1,488,447	34.43

備註:不影響現金之其他活動:減少代管資產:+370,158元,減少應付代管資產:-370,158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	99,389,134	100.00	100,124,645	100.00	-735,511	-0.73
流動資產	5,835,265	5.87	6,152,656	6.14	-317,391	-5.16
現金	5,811,737	5.85	6,152,656	6.14	-340,919	-5.54
銀行存款	5,811,737	5.85	6,152,656	6.14	-340,919	-5.54
銀行存款-市庫存款	3,101,110	3.12	2,249,871	2.25	851,239	37.84
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,301,002	1.31	2,696,269	2.69	-1,395,267	-51.75
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	72,936	0.07	72,914	0.07	22	0.03
銀行存款-保管款-午餐專戶	628,568	0.63	784,079	0.78	-155,511	-19.83
銀行存款-保管款-其他	477,287	0.48	314,523	0.31	162,764	51.75
銀行存款-保管款-保管款專戶	230,834	0.23	35,000	0.03	195,834	559.53
預付款項	23,528	0.02	0	0.00	23,528	0.00
預付費用	23,528	0.02	0	0.00	23,528	0.00
其他資產	93,553,869	94.13	93,971,989	93.86	-418,120	-0.44
什項資產	93,553,869	94.13	93,971,989	93.86	-418,120	-0.44
暫付及待結轉帳項	28,128	0.03	76,090	0.08	-47,962	-63.03
代管資產	93,525,741	94.10	93,895,899	93.78	-370,158	-0.39
代管資產-土地	59,660,235	60.03	59,660,235	59.59	0	0.00
代管資產-土地改良物	8,606,040	8.66	8,606,040	8.60	0	0.00
代管資產-房屋及設備	22,439,710	22.58	22,439,710	22.41	0	0.00
代管資產-機械及設備	948,155	0.95	1,118,106	1.12	-169,951	-15.20
代管資產-交通及運輸設備	177,070	0.18	187,070	0.19	-10,000	-5.35
代管資產-什項設備	1,694,531	1.70	1,884,738	1.88	-190,207	-10.09
合 計	99,389,134	100.00	100,124,645	100.00	-735,511	-0.73

註：

臺南市北門區北門國民小學
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	96,753,973	97.35	98,373,175	98.25	-1,619,202	-1.65
流動負債	2,997,398	3.02	4,442,276	4.44	-1,444,878	-32.53
應付款項	2,997,398	3.02	4,442,276	4.44	-1,444,878	-32.53
應付代收款	2,507,921	2.52	3,943,875	3.94	-1,435,954	-36.41
應付費用	489,477	0.49	498,401	0.50	-8,924	-1.79
其他負債	93,756,575	94.33	93,930,899	93.81	-174,324	-0.19
什項負債	93,756,575	94.33	93,930,899	93.81	-174,324	-0.19
存入保證金	230,834	0.23	35,000	0.03	195,834	559.53
應付代管資產	93,525,741	94.10	93,895,899	93.78	-370,158	-0.39
基金餘額	2,635,161	2.65	1,751,470	1.75	883,691	50.45
基金餘額	2,635,161	2.65	1,751,470	1.75	883,691	50.45
基金餘額	2,635,161	2.65	1,751,470	1.75	883,691	50.45
累積餘額	2,635,161	2.65	1,751,470	1.75	883,691	50.45
合 計	99,389,134	100.00	100,124,645	100.00	-735,511	-0.73

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學
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	37,246,000	40,936,892	3,690,892	9.91	
43 勞務收入		6,000	6,000	0.00	
431 服務收入		6,000	6,000	0.00	係場地租借收入核實繳庫
45 財產收入	1,000	5,622	4,622	462.20	
451 財產處分收入		5,050	5,050	0.00	係廢舊物資變賣收入核實繳庫
454 利息收入	1,000	572	-428	-42.80	108年專戶利息收入核實繳庫
46 政府撥入收入	37,234,000	40,887,816	3,653,816	9.81	
462 公庫撥款收入	37,234,000	37,593,527	359,527	0.97	
46Y 政府其他撥入收入		3,294,289	3,294,289	0.00	超併經費奉准依超收支併決算辦理
4S 教學收入	11,000	7,150	-3,850	-35.00	
4S1 學雜費收入	11,000	7,150	-3,850	-35.00	幼兒園雜費收入核實繳庫
4Y 其他收入		30,304	30,304	0.00	
4YY 雜項收入		30,304	30,304	0.00	收回鐘曉慈溢領薪資107.12.18-107.12.31

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

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	37,483,000	40,053,201	2,570,201	6.86	
53 國民教育計畫	34,813,000	35,529,530	716,530	2.06	
532 國民小學教育	34,813,000	35,529,530	716,530	2.06	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		122,185	122,185		
1 用人費用		122,185	122,185		
11 正式員額薪資		122,185	122,185		
113 職員薪金		122,185	122,185		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		510,787	510,787		
2 服務費用		510,787	510,787		
27 一般服務費		510,787	510,787		
27D 計時與計件人員酬金		510,787	510,787		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510,787元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		566,266	566,266		
1 用人費用		566,266	566,266		
11 正式員額薪資		426,092	426,092		
113 職員薪金		426,092	426,092		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		26,317	26,317		
161 職員退休及離職金		26,317	26,317		
18 福利費		54,546	54,546		
181 分擔員工保險費		54,546	54,546		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,441,548	1,441,548		
1 用人費用		1,441,548	1,441,548		
11 正式員額薪資		1,022,242	1,022,242		
113 職員薪金		1,022,242	1,022,242		
12 聘僱及兼職人員薪資		106,240	106,240		
124 兼職人員酬金		106,240	106,240		
15 獎金		132,495	132,495		
152 年終獎金		132,495	132,495		
16 退休及卹償金		84,050	84,050		
161 職員退休及離職金		84,050	84,050		
18 福利費		96,521	96,521		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

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		96,521	96,521		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		196,020	196,020		
1 用人費用		196,020	196,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		196,020	196,020		
124 兼職人員酬金		196,020	196,020		
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		754,750	754,750		
1 用人費用		754,750	754,750		
11 正式員額薪資		597,838	597,838		
113 職員薪金		597,838	597,838		
15 獎金		51,205	51,205		
152 年終獎金		51,205	51,205		
16 退休及卹償金		34,469	34,469		
161 職員退休及離職金		34,469	34,469		
18 福利費		71,238	71,238		
181 分擔員工保險費		71,238	71,238		
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		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		37,352	37,352		
1 用人費用		37,352	37,352		
11 正式員額薪資		13,305	13,305		
113 職員薪金		13,305	13,305		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,900	23,900		
124 兼職人員酬金		23,900	23,900		
18 福利費		147	147		
181 分擔員工保險費		147	147		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	34,813,000	31,753,444	-3,059,556	-8.79	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：係本年度會計主任於9月補足、1名教師辦理留職停薪所致
1 用人費用	32,839,000	29,979,981	-2,859,019	-8.71	
11 正式員額薪資	22,904,000	20,397,273	-2,506,727	-10.94	
113 職員薪金	22,109,000	19,602,033	-2,506,967	-11.34	
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	153,000	923,715	770,715	503.74	
124 兼職人員酬金	153,000	923,715	770,715	503.74	
13 超時工作報酬	116,000	119,312	3,312	2.86	
131 加班費	116,000	119,312	3,312	2.86	
15 獎金	5,245,000	4,431,613	-813,387	-15.51	
151 考績獎金	2,504,000	1,912,636	-591,364	-23.62	
152 年終獎金	2,741,000	2,518,977	-222,023	-8.10	
16 退休及卹償金	1,969,000	1,687,398	-281,602	-14.30	
161 職員退休及離職金	1,921,000	1,638,366	-282,634	-14.71	
162 工員退休及離職金	48,000	49,032	1,032	2.15	
18 福利費	2,452,000	2,420,670	-31,330	-1.28	
181 分擔員工保險費	2,047,000	2,039,070	-7,930	-0.39	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	405,000	375,600	-29,400	-7.26	
2 服務費用	1,736,000	1,491,788	-244,212	-14.07	
21 水電費	264,000	148,909	-115,091	-43.60	
212 工作場所電費	205,000	131,580	-73,420	-35.81	
214 工作場所水費	59,000	17,329	-41,671	-70.63	
22 郵電費	102,000	69,933	-32,067	-31.44	
221 郵費	18,000	13,620	-4,380	-24.33	
222 電話費	36,000	49,608	13,608	37.80	
224 數據通信費	48,000	6,705	-41,295	-86.03	
23 旅運費	134,000	126,978	-7,022	-5.24	
231 國內旅費	134,000	126,978	-7,022	-5.24	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	29,113	24,113	482.26	
241 印刷及裝訂費	5,000	29,113	24,113	482.26	
25 修理保養及保固費	354,000	280,580	-73,420	-20.74	
251 土地改良物修護費	4,000		-4,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

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	206,000	122,876	-83,124	-40.35	
254 其他建築修護費	6,000		-6,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	40,000	98,268	58,268	145.67	
256 交通及運輸設備修護費	9,000	7,600	-1,400	-15.56	
257 雜項設備修護費	89,000	51,836	-37,164	-41.76	
26 保險費	40,000	21,621	-18,379	-45.95	
264 交通及運輸設備保險費	40,000	21,621	-18,379	-45.95	
27 一般服務費	767,000	744,508	-22,492	-2.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		70	70		
277 代理(辦)費	77,000	77,200	200	0.26	
279 外包費	76,000	31,878	-44,122	-58.06	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	589,000	612,884	23,884	4.06	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589,000元，決算數612,884元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	25,000	22,476	-2,524	-10.10	
28 專業服務費	10,000	10,700	700	7.00	
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	7,000	4,500	-2,500	-35.71	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200		
29 公共關係費	60,000	59,446	-554	-0.92	
291 公共關係費	60,000	59,446	-554	-0.92	
3 材料及用品費	224,000	264,555	40,555	18.10	
31 使用材料費	57,000	20,171	-36,829	-64.61	
312 燃料	57,000	20,171	-36,829	-64.61	
32 用品消耗	167,000	244,384	77,384	46.34	
321 辦公(事務)用品	124,000	196,889	72,889	58.78	
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	10,000	37,875	27,875	278.75	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	9,335	7,335	366.75	
32Y 其他用品消耗	21,000	285	-20,715	-98.64	
6 稅捐及規費(強制費)	11,000	15,120	4,120	37.45	
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
646 使用牌照稅	5,000	4,500	-500	-10.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

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	%	
66 規費	6,000	10,620	4,620	77.00	
661 行政規費與強制費	1,000	5,130	4,130	413.00	
663 汽車燃料使用費	5,000	5,490	490	9.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
53221502 特教學生助理人員		57,993	57,993		
2 服務費用		57,993	57,993		
27 一般服務費		57,993	57,993		
27D 計時與計件人員酬金		57,993	57,993		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57,993元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
5L 一般行政管理計畫	2,644,000	4,497,671	1,853,671	70.11	
5L1 行政管理及推展	2,644,000	4,497,671	1,853,671	70.11	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,644,000	3,359,596	715,596	27.06	
1 用人費用	2,638,000	3,357,596	719,596	27.28	
16 退休及卹償金	2,638,000	3,357,596	719,596	27.28	
161 職員退休及離職金	2,638,000	3,357,596	719,596	27.28	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	2,000	-4,000	-66.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,138,075	1,138,075		
1 用人費用		1,138,075	1,138,075		
16 退休及卹償金		892,000	892,000		
162 工員退休及離職金		892,000	892,000		
18 福利費		246,075	246,075		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

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	%	
18Y 其他福利費		246,075	246,075		
5M 建築及設備計畫	26,000	26,000			
5M4 其他設備	26,000	26,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	26,000	26,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	26,000	26,000			
51 購建固定資產	26,000	26,000			
514 購置機械及設備	26,000	26,000			

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	15,114,167	10,568,358	38,856,403	
非理財目的之長期投資				
土地			13,553,784	(12)
土地改良物	407,100	166,770	6,543,964	(1)
房屋及建築	9,434,818	7,692,148	15,538,672	(1)
機械及設備	3,314,272	1,814,297	588,630	(1)
交通及運輸設備	300,000	116,296	2,582,853	(1)
雜項設備	1,657,977	778,847	48,500	(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：

臺南市北門區北門國民小學

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			
13,710,495			1,993,902	27,697,815
13,553,784	(12)	年度中轉帳傳票錯誤更正		
		(1)教育局補助款-重建防水圍牆工程	231,186	6,553,108
		(2)教育局補助款-分校排水改善工程		
		*增加原因:(1)教育局補助款-辦公室 等油漆工程(2)教育局補助款-屋頂防 漏工程(3)紅十字會捐助校舍重建2棟	989,611	16,291,731
83,711	(5)	*增加原因:(1)教育局補助款-購置個 人電腦2台(2)教育局撥入電腦8台(3) 教育局撥入白板1台(4)教育局撥入顯 示器3台*減少原因:(1)報廢個人電腦 4台等	443,918	1,560,976
		*增加原因:(1)教育部補助款-購置交 通車1台	153,641	2,612,916
73,000	(5)	*增加原因(1)增置大鼓1個(2)教育局 撥入電視2台*減少原因:(1)報廢飲水 機3台	175,546	679,084

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

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		26,000			26,000	26,000		
機械及設備		26,000			26,000	26,000		
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		26,000			26,000	26,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學
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	31	35	4	1.教師26人，公務人員5人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：(1)合理教師1名，核定文號108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號(3)1.65師2名，核定文號108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號(4)教保員1名、幼兒園廚工1名，核定文號108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號
職員	29	33	4	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	31	35	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：充實行政人力1名、進用身心障礙人士1名、臨時僱工2名、教保員1名教保費、特教學生助理人員1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

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	22,904,000		116,000		5,245,000	1,969,000		2,452,000		32,686,000	153,000	32,839,000
正式人員	22,904,000		116,000		5,245,000	1,969,000		2,452,000		32,686,000		32,686,000
兼任人員											153,000	153,000
一般行政管理計畫						2,638,000				2,638,000		2,638,000
正式人員						2,638,000				2,638,000		2,638,000
其他人員						2,638,000				2,638,000		2,638,000
合 計	22,904,000		116,000		5,245,000	4,607,000		2,452,000		35,324,000	153,000	35,477,000

- 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589,000元，決算數1,193,364元。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,504,000元決算數1,912,636元，內容：教職員工考績獎金決算人數32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2,741,000元，決算數2,761,988元，內容：教職員工年終獎金決算人數33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—臺南市北門區北門國民小學

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
22,622,420		119,312		4,674,624	1,832,234		2,643,122		31,891,712	1,249,875	33,141,587
22,622,420		119,312		4,674,624	1,792,567		2,558,889		31,767,812		31,767,812
					39,667		84,233		123,900	1,249,875	1,373,775
					4,249,596		246,075		4,495,671		4,495,671
					892,000		246,075		1,138,075		1,138,075
					3,357,596				3,357,596		3,357,596
22,622,420		119,312		4,674,624	6,081,830		2,889,197		36,387,383	1,249,875	37,637,258

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

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—臺南市北門區北門國民小學

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			37,483,000		40,053,201		2,570,201	6.86	
國民教育計畫			34,813,000		35,529,530		716,530	2.06	
一般行政管理 計畫			2,644,000		4,497,671		1,853,671	70.11	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			26,000		26,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

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	35,477,000	37,637,258	2,160,258	6.09
11 正式員額薪資	22,904,000	22,622,420	-281,580	-1.23
12 聘僱及兼職人員薪資	153,000	1,249,875	1,096,875	716.91
13 超時工作報酬	116,000	119,312	3,312	2.86
15 獎金	5,245,000	4,674,624	-570,376	-10.87
16 退休及卹償金	4,607,000	6,081,830	1,474,830	32.01
18 福利費	2,452,000	2,889,197	437,197	17.83
2 服務費用	1,736,000	2,106,268	370,268	21.33
21 水電費	264,000	148,909	-115,091	-43.60
22 郵電費	102,000	69,933	-32,067	-31.44
23 旅運費	134,000	126,978	-7,022	-5.24
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	29,113	24,113	482.26
25 修理保養及保固費	354,000	280,580	-73,420	-20.74
26 保險費	40,000	21,621	-18,379	-45.95
27 一般服務費	767,000	1,324,988	557,988	72.75
28 專業服務費	10,000	44,700	34,700	347.00
29 公共關係費	60,000	59,446	-554	-0.92
3 材料及用品費	224,000	264,555	40,555	18.10
31 使用材料費	57,000	20,171	-36,829	-64.61
32 用品消耗	167,000	244,384	77,384	46.34
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,000	26,000	0	0.00
51 購建固定資產	26,000	26,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	11,000	15,120	4,120	37.45
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00
66 規費	6,000	10,620	4,620	77.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	4,000	-5,000	-55.56
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	2,000	-4,000	-66.67
合 計	37,483,000	40,053,201	2,570,201	6.86

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學
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	59,446	-554	-0.92	
291 公共關係費	60,000	59,446	-554	-0.92	
統計所需項目	592,000	1,230,364	638,364	107.83	
27D 計時與計件人員酬金	589,000	1,193,364	604,364	102.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	37,000	34,000	1,133.33	

主辦會計人員：陳琬琳



基金主持人：呂宗憲

