

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)

臺南市南區龍崗國民小學編

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 7-8   | 頁 |
| 丙、附屬表                     |         |   |
| 1、基金來源明細表 .....           | 第 9     | 頁 |
| 2、基金用途明細表 .....           | 第 10-14 | 頁 |
| 3、資本資產及長期負債增減情形表 .....    | 第 15-16 | 頁 |
| 4、固定資產建設改良擴充明細表 .....     | 第 17    | 頁 |
| 5、員工人數彙計表 .....           | 第 18    | 頁 |
| 6、用人費用彙計表 .....           | 第 19-20 | 頁 |
| 7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 ..... | 第 21    | 頁 |
| 8、主要業務計畫執行績效摘要表 .....     | 第 22    | 頁 |
| 9、各項費用彙計表 .....           | 第 23    | 頁 |
| 10、管制性項目及統計所需項目比較表 .....  | 第 24    | 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 25,000,000 元，決算數 27,634,891 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 83 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 43 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 81 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 43 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 23,440,329 元，較本年度法定預算數 21,589,000 元，增加 1,851,329 元，計增加 8.58%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

##### (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 4,194,562 元，較本年度法定預算數 3,411,000 元，增加 783,562，計增加 22.97%。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 28,710,915 元，較法定預算數 25,000,000 元，增加 3,710,915 元，計增加 14.84%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 1,200 元，較法定預算數 0 元，增加 1,200 元。主要係因：標售報廢財產收入繳庫所致。
2. 利息收入：決算數 921 元，較法定預算數 1,000 元，減少 79 元，計減少 7.90%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

3. 公庫撥款收入：決算數 26,653,245 元，較法定預算數 24,959,000 元，增加 1,694,245 元，計增加 6.79%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,010,572 元，較法定預算數 0 元，增加 2,010,572 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。
5. 學雜費收入：決算數 44,977 元，較法定預算數 40,000 元，增加 4,977 元，計增加 12.44%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際收入核實繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 27,634,891 元，較法定預算數 25,000,000 元，增加 2,634,891 元，計增加 10.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 23,440,329 元，較法定預算數 21,589,000 元，增加 1,851,329 元，計增加 8.58%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,194,562 元，較法定預算數 3,411,000 元，增加 783,562 元，計增加 22.97%。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-)：預算賸餘 0 元，本年度決算賸餘數 1,076,024 元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

#### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,076,024 元，流動負債淨增 1,304,491 元，業務活動之淨現金流入 2,380,515 元。

(二)其他活動之現金流量，減少短期債務及其他負債 68,530 元，其他活動之淨現金流出 68,530 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,311,985 元。



臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

期初現金及約當現金 3,101,360 元。

期末現金及約當現金 5,413,345 元。

**四、資產負債情況**

(一)資產總額為 74,021,537 元，包括：流動資產 5,413,345 元、其他資產 68,608,192 元。

(二)負債總額為 71,761,830 元，包括：流動負債 3,052,093 元、其他負債 68,709,737 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,259,707 元。

**五、資本資產及長期負債概況**

(一)資產：取得成本 16,883,345 元，本年度增加 1,390,000 元(包括房屋及建築 434,566 元、機械及設備 94,000 元、交通及運輸設備等 80,000 元、雜項設備 781,434 元)，減少 203,110 元(機械及設備 148,510 元、雜項設備 54,600 元)，累計折舊 9,815,721 元，期末餘額 8,254,514 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 3,823,000 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)計畫等計 2,972,000 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、退休人員服務獎章獎勵金等 851,000 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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學  
**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      | 25,000,000 | 100.00 | 28,710,915 | 100.00 | 3,710,915 | 14.84  | 26,401,642 | 100.00 |
| 45 財產收入     | 1,000      | 0.00   | 2,121      | 0.01   | 1,121     | 112.10 | 184,150    | 0.70   |
| 451財產處分收入   |            |        | 1,200      | 0.00   | 1,200     | 0.00   | 183,200    | 0.69   |
| 454利息收入     | 1,000      | 0.00   | 921        | 0.00   | -79       | -7.90  | 950        | 0.00   |
| 46 政府撥入收入   | 24,959,000 | 99.84  | 28,663,817 | 99.84  | 3,704,817 | 14.84  | 26,177,592 | 99.15  |
| 462公庫撥款收入   | 24,959,000 | 99.84  | 26,653,245 | 92.83  | 1,694,245 | 6.79   | 24,271,571 | 91.93  |
| 46Y政府其他撥入收入 |            |        | 2,010,572  | 7.00   | 2,010,572 | 0.00   | 1,906,021  | 7.22   |
| 4S 教學收入     | 40,000     | 0.16   | 44,977     | 0.16   | 4,977     | 12.44  | 38,900     | 0.15   |
| 4S1學雜費收入    | 40,000     | 0.16   | 44,977     | 0.16   | 4,977     | 12.44  | 38,900     | 0.15   |
| 4Y 其他收入     |            |        |            |        |           | 0.00   | 1,000      | 0.00   |
| 4YY雜項收入     |            |        |            |        |           |        | 1,000      | 0.00   |
| 5 基金用途      | 25,000,000 | 100.00 | 27,634,891 | 100.00 | 2,634,891 | 10.54  | 26,340,618 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫   | 21,589,000 | 86.36  | 23,440,329 | 84.82  | 1,851,329 | 8.58   | 22,651,694 | 86.00  |
| 532國民小學教育   | 21,589,000 | 86.36  | 23,440,329 | 84.82  | 1,851,329 | 8.58   | 22,651,694 | 86.00  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 3,411,000  | 13.64  | 4,194,562  | 15.18  | 783,562   | 22.97  | 3,688,924  | 14.00  |
| 5L1行政管理及推展  | 3,411,000  | 13.64  | 4,194,562  | 15.18  | 783,562   | 22.97  | 3,688,924  | 14.00  |
| 本期賸餘 (短絀-)  |            |        | 1,076,024  |        | 1,076,024 | 0.00   | 61,024     |        |
| 期初基金餘額      | 1,102,659  |        | 1,183,683  |        | 81,024    | 7.35   | 1,122,659  |        |
| 解繳公庫        |            |        |            |        |           | 0.00   |            |        |
| 期末基金餘額      | 1,102,659  |        | 2,259,707  |        | 1,157,048 | 104.93 | 1,183,683  |        |

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

## 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)       |           | 1,076,024 | 1,076,024 |        |
| 812 調整非現金項目        |           | 1,304,491 | 1,304,491 |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減)    |           | 1,304,491 | 1,304,491 |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出) |           | 2,380,515 | 2,380,515 |        |
| 82 其他活動之現金流量       |           |           |           |        |
| 82D 減少短期債務及其他負債    |           | -68,530   | -68,530   |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出) |           | -68,530   | -68,530   |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減)  |           | 2,311,985 | 2,311,985 |        |
| 84 期初現金及約當現金       | 3,609,537 | 3,101,360 | -508,177  | -14.08 |
| 85 期末現金及約當現金       | 3,609,537 | 5,413,345 | 1,803,808 | 49.97  |

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+494,579元;減少應付代管資產-494,579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             | 74,021,537 | 100.00 | 72,204,131 | 100.00 | 1,817,406 | 2.52   |
| 流動資產            | 5,413,345  | 7.31   | 3,101,360  | 4.30   | 2,311,985 | 74.55  |
| 現金              | 5,413,345  | 7.31   | 3,101,360  | 4.30   | 2,311,985 | 74.55  |
| 銀行存款            | 5,413,345  | 7.31   | 3,101,360  | 4.30   | 2,311,985 | 74.55  |
| 銀行存款-市庫存款       | 2,495,484  | 3.37   | 1,452,790  | 2.01   | 1,042,694 | 71.77  |
| 銀行存款-保管款-代收款專戶  | 2,027,610  | 2.74   | 684,493    | 0.95   | 1,343,117 | 196.22 |
| 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶 | 24,831     | 0.03   | 28,146     | 0.04   | -3,315    | -11.78 |
| 銀行存款-保管款-其他     | 763,875    | 1.03   | 765,856    | 1.06   | -1,981    | -0.26  |
| 銀行存款-保管款-保管款專戶  | 101,545    | 0.14   | 170,075    | 0.24   | -68,530   | -40.29 |
| 其他資產            | 68,608,192 | 92.69  | 69,102,771 | 95.70  | -494,579  | -0.72  |
| 什項資產            | 68,608,192 | 92.69  | 69,102,771 | 95.70  | -494,579  | -0.72  |
| 代管資產            | 68,608,192 | 92.69  | 69,102,771 | 95.70  | -494,579  | -0.72  |
| 代管資產-土地         | 46,530,750 | 62.86  | 46,510,188 | 64.41  | 20,562    | 0.04   |
| 代管資產-土地改良物      | 7,154,816  | 9.67   | 7,154,816  | 9.91   | 0         | 0.00   |
| 代管資產-房屋及設備      | 12,204,575 | 16.49  | 12,204,575 | 16.90  | 0         | 0.00   |
| 代管資產-機械及設備      | 931,125    | 1.26   | 1,171,334  | 1.62   | -240,209  | -20.51 |
| 代管資產-交通及運輸設備    | 213,324    | 0.29   | 242,109    | 0.34   | -28,785   | -11.89 |
| 代管資產-什項設備       | 1,573,602  | 2.13   | 1,819,749  | 2.52   | -246,147  | -13.53 |
| 合 計             | 74,021,537 | 100.00 | 72,204,131 | 100.00 | 1,817,406 | 2.52   |

註：



一臺南市南區龍崗國民小學

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       | %      |
| 真 債    | 71,761,830 | 96.95  | 71,020,448 | 98.36  | 741,382   | 1.04   |
| 流動負債   | 3,052,093  | 4.12   | 1,747,602  | 2.42   | 1,304,491 | 74.64  |
| 應付款項   | 3,052,093  | 4.12   | 1,747,602  | 2.42   | 1,304,491 | 74.64  |
| 應付代收款  | 2,816,316  | 3.80   | 1,478,495  | 2.05   | 1,337,821 | 90.49  |
| 應付費用   | 235,777    | 0.32   | 269,107    | 0.37   | -33,330   | -12.39 |
| 其他負債   | 68,709,737 | 92.82  | 69,272,846 | 95.94  | -563,109  | -0.81  |
| 什項負債   | 68,709,737 | 92.82  | 69,272,846 | 95.94  | -563,109  | -0.81  |
| 存入保證金  | 101,545    | 0.14   | 170,075    | 0.24   | -68,530   | -40.29 |
| 應付代管資產 | 68,608,192 | 92.69  | 69,102,771 | 95.70  | -494,579  | -0.72  |
| 基金餘額   | 2,259,707  | 3.05   | 1,183,683  | 1.64   | 1,076,024 | 90.90  |
| 基金餘額   | 2,259,707  | 3.05   | 1,183,683  | 1.64   | 1,076,024 | 90.90  |
| 基金餘額   | 2,259,707  | 3.05   | 1,183,683  | 1.64   | 1,076,024 | 90.90  |
| 累積餘額   | 2,259,707  | 3.05   | 1,183,683  | 1.64   | 1,076,024 | 90.90  |
| 合 計    | 74,021,537 | 100.00 | 72,204,131 | 100.00 | 1,817,406 | 2.52   |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學  
**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       | 25,000,000 | 28,710,915 | 3,710,915 | 14.84  |                           |
| 45 財產收入      | 1,000      | 2,121      | 1,121     | 112.10 |                           |
| 451 財產處分收入   |            | 1,200      | 1,200     | 0.00   | 係108年度逾使用年限報廢財產標售款繳庫。     |
| 454 利息收入     | 1,000      | 921        | -79       | -7.90  |                           |
| 46 政府撥入收入    | 24,959,000 | 28,663,817 | 3,704,817 | 14.84  |                           |
| 462 公庫撥款收入   | 24,959,000 | 26,653,245 | 1,694,245 | 6.79   |                           |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            | 2,010,572  | 2,010,572 | 0.00   | 係國小合理教師員額編制計畫等補助款超支併決算所致。 |
| 4S 教學收入      | 40,000     | 44,977     | 4,977     | 12.44  |                           |
| 4S1 學雜費收入    | 40,000     | 44,977     | 4,977     | 12.44  | 係108學年度附幼招生順利致學雜費收入增加所致。  |

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

## 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                           | 25,000,000 | 27,634,891 | 2,634,891 | 10.54 |     |
| 53 國民教育計畫                        | 21,589,000 | 23,440,329 | 1,851,329 | 8.58  |     |
| 532 國民小學教育                       | 21,589,000 | 23,440,329 | 1,851,329 | 8.58  |     |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)    |            | 70,097     | 70,097    |       |     |
| 1 用人費用                           |            | 70,097     | 70,097    |       |     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 70,097     | 70,097    |       |     |
| 113 職員薪金                         |            | 70,097     | 70,097    |       |     |
| 53210304 國小合理教師員額編制              |            | 626,574    | 626,574   |       |     |
| 1 用人費用                           |            | 626,574    | 626,574   |       |     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 434,696    | 434,696   |       |     |
| 113 職員薪金                         |            | 434,696    | 434,696   |       |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 53,955     | 53,955    |       |     |
| 124 兼職人員酬金                       |            | 53,955     | 53,955    |       |     |
| 15 獎金                            |            | 41,655     | 41,655    |       |     |
| 152 年終獎金                         |            | 41,655     | 41,655    |       |     |
| 16 退休及卹償金                        |            | 32,187     | 32,187    |       |     |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 32,187     | 32,187    |       |     |
| 18 福利費                           |            | 64,081     | 64,081    |       |     |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 64,081     | 64,081    |       |     |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 |            | 870,030    | 870,030   |       |     |
| 1 用人費用                           |            | 870,030    | 870,030   |       |     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 642,530    | 642,530   |       |     |
| 113 職員薪金                         |            | 642,530    | 642,530   |       |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 76,160     | 76,160    |       |     |
| 124 兼職人員酬金                       |            | 76,160     | 76,160    |       |     |
| 15 獎金                            |            | 39,836     | 39,836    |       |     |
| 152 年終獎金                         |            | 39,836     | 39,836    |       |     |
| 16 退休及卹償金                        |            | 55,645     | 55,645    |       |     |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 55,645     | 55,645    |       |     |
| 18 福利費                           |            | 55,859     | 55,859    |       |     |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 55,859     | 55,859    |       |     |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額        |            | 55,500     | 55,500    |       |     |
| 1 用人費用                           |            | 55,500     | 55,500    |       |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 55,500     | 55,500    |       |     |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

## 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                          |            | 55,500     | 55,500     |        |  |
| 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 |            | 803,401    | 803,401    |        |  |
| 1 用人費用                              |            | 803,401    | 803,401    |        |  |
| 11 正式員額薪資                           |            | 647,905    | 647,905    |        |  |
| 113 職員薪金                            |            | 647,905    | 647,905    |        |  |
| 15 獎金                               |            | 37,329     | 37,329     |        |  |
| 152 年終獎金                            |            | 37,329     | 37,329     |        |  |
| 16 退休及卹償金                           |            | 42,410     | 42,410     |        |  |
| 161 職員退休及離職金                        |            | 42,410     | 42,410     |        |  |
| 18 福利費                              |            | 75,578     | 75,578     |        |  |
| 181 分擔員工保險費                         |            | 75,578     | 75,578     |        |  |
| 19 提繳費                              |            | 179        | 179        |        |  |
| 191 提繳工資墊償費用                        |            | 179        | 179        |        |  |
| 53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)         |            | 56,485     | 56,485     |        |  |
| 1 用人費用                              |            | 56,485     | 56,485     |        |  |
| 11 正式員額薪資                           |            | 56,485     | 56,485     |        |  |
| 113 職員薪金                            |            | 56,485     | 56,485     |        |  |
| 53220000 各校經常門分支計畫                  | 21,589,000 | 20,585,422 | -1,003,578 | -4.65  |  |
| 1 用人費用                              | 20,560,000 | 19,920,535 | -639,465   | -3.11  |  |
| 11 正式員額薪資                           | 14,175,000 | 13,529,863 | -645,137   | -4.55  |  |
| 113 職員薪金                            | 13,380,000 | 12,734,623 | -645,377   | -4.82  | 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：係為管控教師2名，擷節開支所致            |
| 114 工員工資                            | 795,000    | 795,240    | 240        | 0.03   |  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                        | 89,000     | 333,220    | 244,220    | 274.40 |  |
| 124 兼職人員酬金                          | 89,000     | 333,220    | 244,220    | 274.40 |  |
| 13 超時工作報酬                           | 67,000     | 107,320    | 40,320     | 60.18  |  |



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

## 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       | %       |     |
| 131 加班費           | 67,000    | 107,320   | 40,320   | 60.18   |     |
| 15 獎金             | 3,469,000 | 3,195,959 | -273,041 | -7.87   |     |
| 151 考績獎金          | 1,697,000 | 1,520,750 | -176,250 | -10.39  |     |
| 152 年終獎金          | 1,772,000 | 1,675,209 | -96,791  | -5.46   |     |
| 16 退休及卹償金         | 1,229,000 | 1,181,941 | -47,059  | -3.83   |     |
| 161 職員退休及離職金      | 1,181,000 | 1,134,217 | -46,783  | -3.96   |     |
| 162 工員退休及離職金      | 48,000    | 47,724    | -276     | -0.58   |     |
| 18 福利費            | 1,531,000 | 1,572,028 | 41,028   | 2.68    |     |
| 181 分擔員工保險費       | 1,288,000 | 1,315,551 | 27,551   | 2.14    |     |
| 183 傷病醫藥費         |           | 9,500     | 9,500    |         |     |
| 18Y 其他福利費         | 243,000   | 246,977   | 3,977    | 1.64    |     |
| 19 提繳費            |           | 204       | 204      |         |     |
| 191 提繳工資墊償費用      |           | 204       | 204      |         |     |
| 2 服務費用            | 830,000   | 475,891   | -354,109 | -42.66  |     |
| 21 水電費            | 160,000   | 120,202   | -39,798  | -24.87  |     |
| 212 工作場所電費        | 140,000   | 90,154    | -49,846  | -35.60  |     |
| 214 工作場所水費        | 20,000    | 30,048    | 10,048   | 50.24   |     |
| 22 郵電費            | 49,000    | 36,603    | -12,397  | -25.30  |     |
| 221 郵費            | 5,000     | 2,082     | -2,918   | -58.36  |     |
| 222 電話費           | 25,000    | 25,643    | 643      | 2.57    |     |
| 224 數據通信費         | 19,000    | 8,878     | -10,122  | -53.27  |     |
| 23 旅運費            | 6,000     | 3,906     | -2,094   | -34.90  |     |
| 231 國內旅費          | 6,000     | 3,906     | -2,094   | -34.90  |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 36,000    | 16,325    | -19,675  | -54.65  |     |
| 241 印刷及裝訂費        | 36,000    | 16,325    | -19,675  | -54.65  |     |
| 25 修理保養及保固費       | 113,000   | 165,808   | 52,808   | 46.73   |     |
| 252 一般房屋修護費       | 35,000    | 86,800    | 51,800   | 148.00  |     |
| 254 其他建築修護費       | 5,000     | 10,800    | 5,800    | 116.00  |     |
| 255 機械及設備修護費      | 10,000    | 11,400    | 1,400    | 14.00   |     |
| 256 交通及運輸設備修護費    | 14,000    | 3,400     | -10,600  | -75.71  |     |
| 257 雜項設備修護費       | 49,000    | 53,408    | 4,408    | 9.00    |     |
| 26 保險費            | 1,000     |           | -1,000   | -100.00 |     |
| 26Y 其他保險費         | 1,000     |           | -1,000   | -100.00 |     |
| 27 一般服務費          | 411,000   | 77,697    | -333,303 | -81.10  |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,000     |           | -1,000   | -100.00 |     |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

## 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       | %       |   |
| 277 代理(辦)費                | 29,000  | 29,876  | 876      | 3.02    |   |
| 279 外包費                   | 90,000  | 33,840  | -56,160  | -62.40  | 279外包費：機械保全                                     |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 277,000 |         | -277,000 | -100.00 | 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277,000元，決算數0元 |
| 27F 體育活動費                 | 14,000  | 13,981  | -19      | -0.14   |   |
| 28 專業服務費                  | 6,000   | 7,350   | 1,350    | 22.50   |   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費          | 6,000   | 7,350   | 1,350    | 22.50   |   |
| 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                  | 166,000 | 160,096 | -5,904   | -3.56   |   |
| 31 使用材料費                  | 6,000   | 1,331   | -4,669   | -77.82  |   |
| 312 燃料                    | 6,000   | 1,331   | -4,669   | -77.82  |   |
| 32 用品消耗                   | 160,000 | 158,765 | -1,235   | -0.77   |   |
| 321 辦公(事務)用品              | 117,000 | 113,494 | -3,506   | -3.00   |   |
| 322 報章雜誌                  | 5,000   |         | -5,000   | -100.00 |   |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費         | 12,000  | 24,353  | 12,353   | 102.94  |   |
| 324 化學藥劑與實驗用品             | 2,000   |         | -2,000   | -100.00 |   |
| 326 食品                    | 2,000   |         | -2,000   | -100.00 |   |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 7,000   | 20,918  | 13,918   | 198.83  |   |
| 32Y 其他用品消耗                | 15,000  |         | -15,000  | -100.00 |   |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 29,000  | 27,900  | -1,100   | -3.79   |   |
| 45 雜項設備租金                 | 29,000  | 27,900  | -1,100   | -3.79   |   |
| 451 雜項設備租金                | 29,000  | 27,900  | -1,100   | -3.79   |   |
| 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                     | 3,000   | 1,000   | -2,000   | -66.67  |   |
| 712 學術團體會費                | 2,000   |         | -2,000   | -100.00 |   |
| 713 職業團體會費                | 1,000   | 1,000   |          |         |   |
| 75 競賽及交流活動費               | 1,000   |         | -1,000   | -100.00 |   |
| 751 技能競賽                  | 1,000   |         | -1,000   | -100.00 |   |
| 53221205 午餐運送車資-市預算       |         | 141,120 | 141,120  |         |   |
| 2 服務費用                    |         | 141,120 | 141,120  |         |   |
| 23 旅運費                    |         | 141,120 | 141,120  |         |   |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

## 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      | %     |                         |
| 235 貨物運費                  |           | 141,120   | 141,120 |       |                         |
| 53221901 學校水電費            |           | 220,000   | 220,000 |       |                         |
| 2 服務費用                    |           | 220,000   | 220,000 |       |                         |
| 21 水電費                    |           | 220,000   | 220,000 |       |                         |
| 212 工作場所電費                |           | 220,000   | 220,000 |       |                         |
| 5L 一般行政管理計畫               | 3,411,000 | 4,194,562 | 783,562 | 22.97 |                         |
| 5L1 行政管理及推展               | 3,411,000 | 4,194,562 | 783,562 | 22.97 |                         |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付       | 3,411,000 | 3,344,652 | -66,348 | -1.95 |                         |
| 1 用人費用                    | 3,399,000 | 3,332,652 | -66,348 | -1.95 |                         |
| 16 退休及卹償金                 | 3,399,000 | 3,332,652 | -66,348 | -1.95 |                         |
| 161 職員退休及離職金              | 3,399,000 | 3,332,652 | -66,348 | -1.95 | 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 | 12,000    | 12,000    |         |       |                         |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 12,000    | 12,000    |         |       |                         |
| 744 慰問、照護及濟助金             | 12,000    | 12,000    |         |       |                         |
| 5L100400 調整待遇及其他經費        |           | 849,910   | 849,910 |       |                         |
| 1 用人費用                    |           | 849,910   | 849,910 |       |                         |
| 16 退休及卹償金                 |           | 640,000   | 640,000 |       |                         |
| 162 工員退休及離職金              |           | 640,000   | 640,000 |       |                         |
| 18 福利費                    |           | 209,910   | 209,910 |       |                         |
| 18Y 其他福利費                 |           | 209,910   | 209,910 |       |                         |

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/<br>舉債數 | 以前年度累計折<br>舊(耗)/長期投資<br>評價/未攤銷<br>溢(折)價 | 本         |     |
|------------|--------------|---|-----------|-----|
|            |              |   | 增加        |     |
|            |              |   | 金額        | 類型  |
| <b>資產</b>  | 16,883,345   | 9,112,636                               | 1,390,000 |     |
| 非理財目的之長期投資 |              |   |           |     |
| 土地         |              |   |           |     |
| 土地改良物      | 7,761,486    | 4,335,052                               |           |     |
| 房屋及建築      | 4,339,310    | 1,577,816                               | 434,566   | (1) |
| 機械及設備      | 1,740,067    | 1,149,249                               | 94,000    | (1) |
| 交通及運輸設備    | 508,933      | 336,569                                 | 80,000    |     |
| 雜項設備       | 2,533,549    | 1,713,950                               | 781,434   | (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：



—臺南市南區龍崗國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

| 年度變動    |     | 主要增減<br>原因說明  | 本年度累計折<br>舊(耗)/長期投<br>資評價變動數/<br>溢(折)價攤銷數 | 期末餘額      |
|---------|-----|---|---|-----------|
| 減少      |     |   |   |           |
| 金額      | 類型  |   |   |           |
| 203,110 |     |   | 703,085                                   | 8,254,514 |
|         |     |   | 377,550                                   | 3,048,884 |
| 148,510 | (5) | 新校舍增加相關設備避雷針(75000)<br>教室設備(359566)<br>108年申請教育部國民及學前教育署<br>補助國民中小學健康中心設備計畫視<br>力檢查器1台38,000元;不銹鋼換藥車<br>組1台16,000元;電腦1台25,000元;新<br>校舍增加相關設備數位攝影機(15,00<br>0);電腦印表機字幕機(148,510)等逾<br>年限不堪使用簽准報廢 | 77,253                                    | 3,118,807 |
|         |     |   | 36,871                                    | 499,437   |
|         |     | 108年8月豪雨國民中小學校園災害搶<br>險搶修卡訊擴音機1部18000元;東訊<br>電話交換總機1台35000元;16迴路數<br>位監控錄影主機1部27000元  | 45,993                                    | 206,371   |
| 54,600  | (5) | 校園環境樹木修剪經費購置割草機2<br>台(1080816南市教永字第1080972563<br>1號函);108年度臺南市南區龍崗國<br>小創意遊戲場設備550000元;新校舍<br>增加相關設備公佈欄(2*36717;1*130<br>00)白板(1*27000)飲水機(4*19000);<br>刈草機地板(54,600)等逾年限不堪使<br>用簽准報廢           | 165,418                                   | 1,381,015 |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----|-------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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—臺南市南區龍崗國民小學

## 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   | 18    | 21    | 3       | 教師15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：係含提高員額編制至每班1.65名教師1人、合理教師員額編制教師1人、增置契約教保員1人及幼兒園部分工時廚工1人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函及108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函 |
| 職員     | 16    | 19    | 3       |   |
| 技工     | 1     | 1     | 0       |   |
| 工友     | 1     | 1     | 0       |   |
| 兼任人員   | 0     | 1     | 1       |   |
| 其他兼任人員 | 0     | 1     | 1       |   |
| 合 計    | 18    | 22    | 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

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

## 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        |        |        |    |           |           |     |           |     |            | 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   | 14,175,000 |        | 67,000 |    | 3,469,000 | 1,229,000 |     | 1,531,000 |     | 20,471,000 | 89,000   | 20,560,000 |
| 正式人員     | 14,175,000 |        | 67,000 |    | 3,469,000 | 1,229,000 |     | 1,531,000 |     | 20,471,000 |          | 20,471,000 |
| 兼任人員     |            |        |        |    |           |           |     |           |     |            | 89,000   | 89,000     |
| 一般行政管理計畫 |            |        |        |    |           | 3,399,000 |     |           |     | 3,399,000  |          | 3,399,000  |
| 正式人員     |            |        |        |    |           | 3,399,000 |     |           |     | 3,399,000  |          | 3,399,000  |
| 其他人員     |            |        |        |    |           |           |     |           |     |            |          |            |
| 合 計      | 14,175,000 |        | 67,000 |    | 3,469,000 | 4,628,000 |     | 1,531,000 |     | 23,870,000 | 89,000   | 23,959,000 |

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277,000元，決算數11,700元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,697,000元，決算數1,520,750元，內容：教職員工考績獎金決算人

數17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1,772,000元，決算

數1,794,029元，內容：教職員工年終獎金決算人數23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—臺南市南區龍崗國民小學

## 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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 15,381,576 |            | 107,320    |    | 3,314,779 | 1,312,183  |     | 1,767,546 | 383 | 21,883,787 | 518,835          | 22,402,622 |
| 15,381,576 |            | 107,320    |    | 3,314,779 | 1,226,689  |     | 1,591,667 | 383 | 21,622,414 |                  | 21,622,414 |
|            |            |            |    |           | 85,494     |     | 175,879   |     | 261,373    | 518,835          | 780,208    |
|            |            |            |    |           | 3,972,652  |     | 209,910   |     | 4,182,562  |                  | 4,182,562  |
|            |            |            |    |           | 640,000    |     | 209,910   |     | 849,910    |                  | 849,910    |
|            |            |            |    |           | 3,332,652  |     |           |     | 3,332,652  |                  | 3,332,652  |
| 15,381,576 |            | 107,320    |    | 3,314,779 | 5,284,835  |     | 1,977,456 | 383 | 26,066,349 | 518,835          | 26,585,184 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

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—臺南市南區龍崗國民小學

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<br>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          |          |     | 25,000,000 |     | 27,634,891 |      | 2,634,891 | 10.54 |          |
| 國民教育計畫       |          |     | 21,589,000 |     | 23,440,329 |      | 1,851,329 | 8.58  |          |
| 一般行政管理<br>計畫 |          |     | 3,411,000  |     | 4,194,562  |      | 783,562   | 22.97 | 係為統籌支撥經費 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學  
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                    | 23,959,000 | 26,585,184 | 2,626,184 | 10.96    |
| 11 正式員額薪資                 | 14,175,000 | 15,381,576 | 1,206,576 | 8.51     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 89,000     | 518,835    | 429,835   | 482.96   |
| 13 超時工作報酬                 | 67,000     | 107,320    | 40,320    | 60.18    |
| 15 獎金                     | 3,469,000  | 3,314,779  | -154,221  | -4.45    |
| 16 退休及卹償金                 | 4,628,000  | 5,284,835  | 656,835   | 14.19    |
| 18 福利費                    | 1,531,000  | 1,977,456  | 446,456   | 29.16    |
| 19 提繳費                    | 0          | 383        | 383       | 0.00     |
| 2 服務費用                    | 830,000    | 848,711    | 18,711    | 2.25     |
| 21 水電費                    | 160,000    | 340,202    | 180,202   | 112.63   |
| 22 郵電費                    | 49,000     | 36,603     | -12,397   | -25.30   |
| 23 旅運費                    | 6,000      | 145,026    | 139,026   | 2,317.10 |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 36,000     | 16,325     | -19,675   | -54.65   |
| 25 修理保養及保固費               | 113,000    | 165,808    | 52,808    | 46.73    |
| 26 保險費                    | 1,000      | 0          | -1,000    | -100.00  |
| 27 一般服務費                  | 411,000    | 89,397     | -321,603  | -78.25   |
| 28 專業服務費                  | 6,000      | 7,350      | 1,350     | 22.50    |
| 29 公共關係費                  | 48,000     | 48,000     | 0         | 0.00     |
| 3 材料及用品費                  | 166,000    | 160,096    | -5,904    | -3.56    |
| 31 使用材料費                  | 6,000      | 1,331      | -4,669    | -77.82   |
| 32 用品消耗                   | 160,000    | 158,765    | -1,235    | -0.77    |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 29,000     | 27,900     | -1,100    | -3.79    |
| 45 雜項設備租金                 | 29,000     | 27,900     | -1,100    | -3.79    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 16,000     | 13,000     | -3,000    | -18.75   |
| 71 會費                     | 3,000      | 1,000      | -2,000    | -66.67   |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 12,000     | 12,000     | 0         | 0.00     |
| 75 競賽及交流活動費               | 1,000      | 0          | -1,000    | -100.00  |
| 合 計                       | 25,000,000 | 27,634,891 | 2,634,891 | 10.54    |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市南區龍崗國民小學

## 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        | 277,000 | 11,700 | -265,300 | -95.78 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 277,000 | 11,700 | -265,300 | -95.78 |     |