

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)

臺南市永康區龍潭國民小學編

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 10-16	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 83,990,000 元，決算數 89,851,345 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 27 班，學生人數 653 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 87 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 28 班，學生人數 680 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 82 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 74,140,471 元，較本年度法定預算數 70,137,000 元，增加 4,003,471 元，計增加 5.71%。

(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 15,651,174 元，較本年度法定預算數 13,773,000 元，增加 1,878,174 元，計增加 13.64%。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。

(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 59,700 元，較本年度法定預算數 80,000 元，減少 20,300 元，計減少 25.38%，主要係因：飲水機等雜項設備預算未執行所致。

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 91,266,622 元，較法定預算數 83,652,000 元，增加 7,614,622 元，計增加 9.10%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

1. 服務收入：決算數 61,100 元，較法定預算數 40,000 元，增加 21,100 元，計增加 52.75%。主要係因：場地設施租借使用費繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 520 元，較法定預算數 0 元，增加 520 元。主要係因：廢舊物資報廢處分收入繳庫，按實際情形辦理。
3. 利息收入：決算數 2,933 元，較法定預算數 2,000 元，增加 933 元，計增加 46.65%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 83,670,535 元，較法定預算數 83,535,000 元，增加 135,535 元，計增加 0.16%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 7,451,612 元，較法定預算數 0 元，增加 7,451,612 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。
6. 學雜費收入：決算數 79,922 元，較法定預算數 75,000 元，增加 4,922 元，計增加 6.56%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 89,851,345 元，較法定預算數 83,990,000 元，增加 5,861,345 元，計增加 6.98%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 74,140,471 元，較法定預算數 70,137,000 元，增加 4,003,471 元，計增加 5.71%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 15,651,174 元，較法定預算數 13,773,000 元，增加 1,878,174 元，計增加 13.64%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數 59,700 元，較法定預算數 80,000 元，減少 20,300 元，計減少 25.38%。主要係因：飲水機等雜項設備預算未執行所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 338,000 元，本年度決算賸餘數 1,415,277 元，賸餘原因：用人費用賸餘及擲節開支所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,415,277 元，流動資產淨增 7,140 元，流動負債淨增 708,655 元，業務活動之淨現金流入 2,116,792 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 73,598 元，減少短期債務及其他負債 141,562 元，其他活動之淨現金流出 67,964 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,048,828 元。

期初現金及約當現金 11,614,880 元。

期末現金及約當現金 13,663,708 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 441,893,758 元，包括：流動資產 13,670,848 元、其他資產 428,222,910 元。

(二)負債總額為 439,097,939 元，包括：流動負債 10,470,767 元、其他負債 428,627,172 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,795,819 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 31,335,490 元，本年度增加 1,717,966 元(包括土地改良物 90,000 元、機械及設備 1,120,782 元、交通及運輸設備 40,500 元、雜項設備 466,684 元)，減少 31,875 元(機械及設備 25,000 元、電腦軟體 6,875 元)，累計折舊 17,788,989 元，期末餘額 15,232,592 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 10,860,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理調整授課教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計 8,716,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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2,144,000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—臺南市永康區龍潭國民小學

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	83,652,000	100.00	91,266,622	100.00	7,614,622	9.10	93,990,038	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	706	0.00
415 違規罰款收入							706	0.00
43 勞務收入	40,000	0.05	61,100	0.07	21,100	52.75	48,500	0.05
431 服務收入	40,000	0.05	61,100	0.07	21,100	52.75	48,500	0.05
45 財產收入	2,000	0.00	3,453	0.00	1,453	72.65	6,475	0.01
451 財產處分收入			520	0.00	520	0.00	3,925	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	2,933	0.00	933	46.65	2,550	0.00
46 政府撥入收入	83,535,000	99.86	91,122,147	99.84	7,587,147	9.08	93,855,711	99.86
462 公庫撥款收入	83,535,000	99.86	83,670,535	91.68	135,535	0.16	87,074,184	92.64
46Y 政府其他撥入收入			7,451,612	8.16	7,451,612	0.00	6,781,527	7.22
4S 教學收入	75,000	0.09	79,922	0.09	4,922	6.56	78,646	0.08
4S1 學雜費收入	75,000	0.09	79,922	0.09	4,922	6.56	78,646	0.08
5 基金用途	83,990,000	100.00	89,851,345	100.00	5,861,345	6.98	94,861,773	100.00
53 國民教育計畫	70,137,000	83.51	74,140,471	82.51	4,003,471	5.71	73,353,805	77.33
532 國民小學教育	70,137,000	83.51	74,140,471	82.51	4,003,471	5.71	73,353,805	77.33
5L 一般行政管理計畫	13,773,000	16.40	15,651,174	17.42	1,878,174	13.64	21,472,668	22.64
5L1 行政管理及推展	13,773,000	16.40	15,651,174	17.42	1,878,174	13.64	21,472,668	22.64
5M 建築及設備計畫	80,000	0.10	59,700	0.07	-20,300	-25.38	35,300	0.04
5M4 其他設備	80,000	0.10	59,700	0.07	-20,300	-25.38	35,300	0.04
本期賸餘(短絀-)	-338,000		1,415,277		1,753,277	-518.72	-871,735	
期初基金餘額	2,071,277		1,380,542		-690,735	-33.35	2,252,277	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,733,277		2,795,819		1,062,542	61.30	1,380,542	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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)	-338,000	1,415,277	1,753,277	-518.72
812 調整非現金項目		701,515	701,515	
8123 流動資產淨減(淨增)		-7,140	-7,140	
8124 流動負債淨增(淨減)		708,655	708,655	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-338,000	2,116,792	2,454,792	-726.27
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		73,598	73,598	
82D 減少短期債務及其他負債		-141,562	-141,562	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-67,964	-67,964	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-338,000	2,048,828	2,386,828	-706.16
84 期初現金及約當現金	12,345,147	11,614,880	-730,267	-5.92
85 期末現金及約當現金	12,007,147	13,663,708	1,656,561	13.80

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+462,269元; 減少應付代管資產-462,269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	441,893,758	100.00	440,373,657	100.00	1,520,101	0.35
流動資產	13,670,848	3.09	11,614,880	2.64	2,055,968	17.70
現金	13,663,708	3.09	11,614,880	2.64	2,048,828	17.64
銀行存款	13,663,708	3.09	11,614,880	2.64	2,048,828	17.64
銀行存款-市庫存款	3,234,543	0.73	2,031,003	0.46	1,203,540	59.26
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,844,770	0.87	3,126,700	0.71	718,070	22.97
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	328,714	0.07	346,679	0.08	-17,965	-5.18
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,783,206	0.63	2,306,043	0.52	477,163	20.69
銀行存款-保管款-其他	3,016,535	0.68	3,206,953	0.73	-190,418	-5.94
銀行存款-保管款-保管款專戶	455,940	0.10	597,502	0.14	-141,562	-23.69
預付款項	7,140	0.00	0	0.00	7,140	0.00
預付費用	7,140	0.00	0	0.00	7,140	0.00
其他資產	428,222,910	96.91	428,758,777	97.36	-535,867	-0.12
什項資產	428,222,910	96.91	428,758,777	97.36	-535,867	-0.12
暫付及待結轉帳項	51,678	0.01	125,276	0.03	-73,598	-58.75
代管資產	428,171,232	96.89	428,633,501	97.33	-462,269	-0.11
代管資產-土地	351,497,101	79.54	351,497,101	79.82	0	0.00
代管資產-土地改良物	5,901,716	1.34	5,901,716	1.34	0	0.00
代管資產-房屋及設備	64,965,669	14.70	64,965,669	14.75	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,871,329	0.42	2,162,898	0.49	-291,569	-13.48
代管資產-交通及運輸設備	568,994	0.13	598,494	0.14	-29,500	-4.93
代管資產-什項設備	3,366,423	0.76	3,507,623	0.80	-141,200	-4.03
合 計	441,893,758	100.00	440,373,657	100.00	1,520,101	0.35

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：

臺南市永康區龍潭國民小學
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	439,097,939	99.37	438,993,115	99.69	104,824	0.02
流動負債	10,470,767	2.37	9,762,112	2.22	708,655	7.26
應付款項	10,470,767	2.37	9,762,112	2.22	708,655	7.26
應付代收款	10,024,903	2.27	9,111,651	2.07	913,252	10.02
應付費用	445,864	0.10	650,461	0.15	-204,597	-31.45
其他負債	428,627,172	97.00	429,231,003	97.47	-603,831	-0.14
什項負債	428,627,172	97.00	429,231,003	97.47	-603,831	-0.14
存入保證金	455,940	0.10	597,502	0.14	-141,562	-23.69
應付代管資產	428,171,232	96.89	428,633,501	97.33	-462,269	-0.11
基金餘額	2,795,819	0.63	1,380,542	0.31	1,415,277	102.52
基金餘額	2,795,819	0.63	1,380,542	0.31	1,415,277	102.52
基金餘額	2,795,819	0.63	1,380,542	0.31	1,415,277	102.52
累積餘額	2,795,819	0.63	1,380,542	0.31	1,415,277	102.52
合 計	441,893,758	100.00	440,373,657	100.00	1,520,101	0.35
信託代理與保證負債	0					
應付保證品	0					

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學
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	83,652,000	91,266,622	7,614,622	9.10	
43 勞務收入	40,000	61,100	21,100	52.75	
431服務收入	40,000	61,100	21,100	52.75	場地租借費收入解繳市庫,核實辦理
45 財產收入	2,000	3,453	1,453	72.65	
451財產處分收入		520	520	0.00	係廢舊物資報廢處分收入繳庫,按實際情形核實辦理
454利息收入	2,000	2,933	933	46.65	各專戶利息收入解繳市庫,核實辦理
46 政府撥入收入	83,535,000	91,122,147	7,587,147	9.08	
462公庫撥款收入	83,535,000	83,670,535	135,535	0.16	
46Y政府其他撥入收入		7,451,612	7,451,612	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款,按實際情形核實辦理
4S 教學收入	75,000	79,922	4,922	6.56	
4S1學雜費收入	75,000	79,922	4,922	6.56	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	83,990,000	89,851,345	5,861,345	6.98	
53 國民教育計畫	70,137,000	74,140,471	4,003,471	5.71	
532 國民小學教育	70,137,000	74,140,471	4,003,471	5.71	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		313,776	313,776		
1 用人費用		313,776	313,776		
11 正式員額薪資		313,776	313,776		
113 職員薪金		313,776	313,776		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		787,731	787,731		
1 用人費用		787,731	787,731		
11 正式員額薪資		571,310	571,310		
113 職員薪金		571,310	571,310		
15 獎金		118,850	118,850		
151 考績獎金		50,030	50,030		
152 年終獎金		68,820	68,820		
16 退休及卹償金		47,936	47,936		
161 職員退休及離職金		47,936	47,936		
18 福利費		49,635	49,635		
181 分擔員工保險費		49,635	49,635		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,869	25,869		
1 用人費用		25,869	25,869		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,600	25,600		
124 兼職人員酬金		25,600	25,600		
18 福利費		269	269		
181 分擔員工保險費		269	269		
53210304 國小合理教師員額編制		3,320,929	3,320,929		
1 用人費用		3,320,929	3,320,929		
11 正式員額薪資		2,068,264	2,068,264		
113 職員薪金		2,068,264	2,068,264		
12 聘僱及兼職人員薪資		589,760	589,760		
124 兼職人員酬金		589,760	589,760		
15 獎金		251,678	251,678		
152 年終獎金		251,678	251,678		
16 退休及卹償金		135,285	135,285		
161 職員退休及離職金		135,285	135,285		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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		275,942	275,942		
181 分擔員工保險費		275,942	275,942		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,891,934	2,891,934		
1 用人費用		2,891,934	2,891,934		
11 正式員額薪資		2,029,864	2,029,864		
113 職員薪金		2,029,864	2,029,864		
12 聘僱及兼職人員薪資		229,120	229,120		
124 兼職人員酬金		229,120	229,120		
15 獎金		233,252	233,252		
152 年終獎金		233,252	233,252		
16 退休及卹償金		192,523	192,523		
161 職員退休及離職金		192,523	192,523		
18 福利費		207,175	207,175		
181 分擔員工保險費		207,175	207,175		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		92,880	92,880		
1 用人費用		92,880	92,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		92,880	92,880		
124 兼職人員酬金		92,880	92,880		
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		727,720	727,720		
1 用人費用		727,720	727,720		
11 正式員額薪資		606,638	606,638		
113 職員薪金		606,638	606,638		
16 退休及卹償金		38,033	38,033		
161 職員退休及離職金		38,033	38,033		
18 福利費		82,899	82,899		
181 分擔員工保險費		82,119	82,119		
183 傷病醫藥費		780	780		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	%	
19 提繳費		150	150		
191 提繳工資墊償費用		150	150		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		138,970	138,970		
1 用人費用		138,970	138,970		
11 正式員額薪資		138,970	138,970		
113 職員薪金		138,970	138,970		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,078	38,078		
1 用人費用		38,078	38,078		
11 正式員額薪資		13,602	13,602		
113 職員薪金		13,602	13,602		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,932	20,932		
124 兼職人員酬金		20,932	20,932		
16 退休及卹償金		1,374	1,374		
161 職員退休及離職金		1,374	1,374		
18 福利費		2,170	2,170		
181 分擔員工保險費		2,170	2,170		
53220000 各校經常門分支計 畫	70,137,000	65,581,096	-4,555,904	-6.50	
1 用人費用	68,081,000	64,025,161	-4,055,839	-5.96	
11 正式員額薪資	46,592,000	43,105,659	-3,486,341	-7.48	
113 職員薪金	45,827,000	43,090,226	-2,736,774	-5.97	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：係管控教師薪資較低所致
114 工員工資	765,000	15,433	-749,567	-97.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	737,000	1,380,692	643,692	87.34	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	318,000	961,700	643,700	202.42	
13 超時工作報酬	166,000	225,903	59,903	36.09	
131 加班費	166,000	225,903	59,903	36.09	
15 獎金	11,602,000	10,707,651	-894,349	-7.71	
151 考績獎金	5,726,000	5,121,175	-604,825	-10.56	
152 年終獎金	5,876,000	5,586,476	-289,524	-4.93	
16 退休及卹償金	4,206,000	3,931,212	-274,788	-6.53	
161 職員退休及離職金	4,160,000	3,931,212	-228,788	-5.50	
162 工員退休及離職金	46,000		-46,000	-100.00	
18 福利費	4,778,000	4,673,932	-104,068	-2.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	4,238,000	4,229,268	-8,732	-0.21	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	540,000	438,664	-101,336	-18.77	
19 提繳費		112	112		
191 提繳工資墊償費用		112	112		
2 服務費用	1,765,000	1,256,954	-508,046	-28.78	
21 水電費	591,000	591,000			
212 工作場所電費	480,000	445,725	-34,275	-7.14	
214 工作場所水費	111,000	145,275	34,275	30.88	
22 郵電費	123,000	98,216	-24,784	-20.15	
221 郵費	24,000	15,000	-9,000	-37.50	
222 電話費	69,000	67,616	-1,384	-2.01	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	44,000	11,872	-32,128	-73.02	
231 國內旅費	44,000	11,872	-32,128	-73.02	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	35,381	25,381	253.81	
241 印刷及裝訂費	10,000	35,381	25,381	253.81	
25 修理保養及保固費	687,000	310,826	-376,174	-54.76	
252 一般房屋修護費	255,000	85,348	-169,652	-66.53	
254 其他建築修護費	40,000	27,000	-13,000	-32.50	
255 機械及設備修護費	237,000	4,000	-233,000	-98.31	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	121,593	71,593	143.19	
257 雜項設備修護費	105,000	72,885	-32,115	-30.59	
27 一般服務費	191,000	109,059	-81,941	-42.90	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,120	1,120		
277 代理(辦)費	69,000	31,630	-37,370	-54.16	
279 外包費	76,000	39,756	-36,244	-47.69	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元(不含機械保全76,000元)，決算數4,980元(不含機械保全34,776元)，內容：幼兒園環境消毒等勞力外包
27F 體育活動費	46,000	36,553	-9,447	-20.54	
28 專業服務費	47,000	28,600	-18,400	-39.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,600	-1,400	-46.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	44,000	27,000	-17,000	-38.64	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	%	
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	230,000	248,768	18,768	8.16	
31 使用材料費	2,000	3,739	1,739	86.95	
311 物料		268	268		
312 燃料	2,000	3,471	1,471	73.55	
32 用品消耗	228,000	245,029	17,029	7.47	
321 辦公(事務)用品	146,000	176,397	30,397	20.82	
322 報章雜誌	1,000	760	-240	-24.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	39,000	51,618	12,618	32.35	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	16,254	-3,746	-18.73	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	49,213	-787	-1.57	
41 地租及水租	4,000	3,213	-787	-19.68	
411 一般土地租金	4,000	3,213	-787	-19.68	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	41,000	46,000	5,000	12.20	
451 雜項設備租金	41,000	46,000	5,000	12.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		129,660	129,660		
2 服務費用		129,660	129,660		
27 一般服務費		129,660	129,660		
27D 計時與計件人員酬金		129,660	129,660		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129,660元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		16,306	16,306		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	%	
28 專業服務費		16,306	16,306		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,306	16,306		
3 材料及用品費		694	694		
32 用品消耗		694	694		
321 辦公(事務)用品		694	694		
53221901 學校水電費		63,128	63,128		
2 服務費用		63,128	63,128		
21 水電費		63,128	63,128		
212 工作場所電費		63,128	63,128		
5L 一般行政管理計畫	13,773,000	15,651,174	1,878,174	13.64	
5L1 行政管理及推展	13,773,000	15,651,174	1,878,174	13.64	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	13,773,000	14,636,767	863,767	6.27	
1 用人費用	13,755,000	14,618,767	863,767	6.28	
16 退休及卹償金	13,755,000	14,618,767	863,767	6.28	
161 職員退休及離職金	13,674,000	14,217,139	543,139	3.97	5L一般行政管理計畫增加原因： 係為統籌支撥經費
162 工員退休及離職金		321,204	321,204		
163 卹償金	81,000	80,424	-576	-0.71	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,014,407	1,014,407		
1 用人費用		1,014,407	1,014,407		
18 福利費		1,014,407	1,014,407		
181 分擔員工保險費		19,012	19,012		
18Y 其他福利費		995,395	995,395		
5M 建築及設備計畫	80,000	59,700	-20,300	-25.38	
5M4 其他設備	80,000	59,700	-20,300	-25.38	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	80,000	59,700	-20,300	-25.38	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	80,000	59,700	-20,300	-25.38	
51 購建固定資產	80,000	59,700	-20,300	-25.38	
514 購置機械及設備		20,000	20,000		5M建築及設備計畫減少原因： 係飲水機等雜項設備預算未執行所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	%	
516 購置雜項設備	80,000	39,700	-40,300	-50.38	

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	31,335,490	16,218,900	1,717,966	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	603,857	510,640	90,000	(1)
房屋及建築	22,751,223	10,894,562		
機械及設備	4,512,905	2,930,849	1,120,782	(1)
交通及運輸設備	658,565	312,511	40,500	(1)
雜項設備	2,801,685	1,570,338	466,684	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	7,255			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市永康區龍潭國民小學

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			
31,875			1,570,089	15,232,592
		教育局補助校門口連鎖磚整平工程	9,146	174,071
			615,177	11,241,484
25,000	(5)	107年改善幼兒園環境設施設備購置電腦等,行動學習計畫購置平板電腦等,廚房購置雙頭切菜機1台,教育局撥入其他影像設備4台及顯示器4台,預算購置割草機1台筆記型電腦1台(教育局補助特教設施設備)報廢個人電腦,電腦17台(教育局移撥)網路交換器9台(教育局移撥)	499,454	2,178,384
		教育局補助108年度消防安全購置廣播控制機監視系統(教育局補助)	91,927	294,627
		107年改善幼兒園環境設施設備購置冰箱等,預算內購置定時器,預算外購置太鼓變頻空調冷氣2組(部分永康區公所補助,部分自籌分攤)	354,385	1,343,646
6,875	(11)	軟體攤銷		380

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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				20,000	20,000	20,000		
機械及設備				20,000	20,000	20,000		
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		80,000		-20,000	60,000	39,700	-20,300	
雜項設備		80,000		-20,000	60,000	39,700	-20,300	
購建中固定資產								
合 計		80,000			80,000	59,700	-20,300	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	57	67	10	教師59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：係增加提高國小教師員額編制至1.65名教師4人、國小合理教師員額編制4人、國中小輔導教師人力運用計畫教師1名、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費幼兒園廚工1人、教保員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、108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	54	65	11	
工友	2	1	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	57	67	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、教保員1名教保費；279外包費，內容：幼兒園環境消毒等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	46,592,000	419,000	166,000		11,602,000	4,206,000		4,778,000		67,763,000	318,000	68,081,000
正式人員	46,592,000		166,000		11,550,000	4,181,000		4,706,000		67,195,000		67,195,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											318,000	318,000
一般行政管理計畫						13,755,000				13,755,000		13,755,000
正式人員						13,755,000				13,755,000		13,755,000
其他人員												
合 計	46,592,000	419,000	166,000		11,602,000	17,961,000		4,778,000		81,518,000	318,000	81,836,000

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0元，決算數141,360元；279外包費：預算數0元(不含機械保全76,000元)，決算數4,980元(不含機械保34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,726,000元，決算數5,171,205元，內容：教職員工考績獎金決算人數49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5,876,000元，決算數6,140,226元，內容：教職員工年終獎金決算人數69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—臺南市永康區龍潭國民小學

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
48,848,083	418,992	225,903		11,311,431	4,346,363		5,292,022	262	70,443,056	1,919,992	72,363,048
48,848,083		225,903		11,245,120	4,267,186		5,131,741	154	69,718,187		69,718,187
	418,992			52,374	26,121		53,760	108	551,355		551,355
				13,937	53,056		106,521		173,514	1,919,992	2,093,506
					14,618,767		1,014,407		15,633,174		15,633,174
							1,014,407		1,014,407		1,014,407
					14,618,767				14,618,767		14,618,767
48,848,083	418,992	225,903		11,311,431	18,965,130		6,306,429	262	86,076,230	1,919,992	87,996,222

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區龍潭國民小學
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—臺南市永康區龍潭國民小學

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			83,990,000		89,851,345		5,861,345	6.98	
國民教育計畫			70,137,000		74,140,471		4,003,471	5.71	
一般行政管理 計畫			13,773,000		15,651,174		1,878,174	13.64	5L一般行政管理計 畫增加原因：係為 統籌支撥經費
建築及設備計 畫			80,000		59,700		-20,300	-25.38	5M建築及設備計畫 減少原因：係飲水 機等雜項設備預算 未執行所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	81,836,000	87,996,222	6,160,222	7.53
11 正式員額薪資	46,592,000	48,848,083	2,256,083	4.84
12 聘僱及兼職人員薪資	737,000	2,338,984	1,601,984	217.37
13 超時工作報酬	166,000	225,903	59,903	36.09
15 獎金	11,602,000	11,311,431	-290,569	-2.50
16 退休及卹償金	17,961,000	18,965,130	1,004,130	5.59
18 福利費	4,778,000	6,306,429	1,528,429	31.99
19 提繳費	0	262	262	0.00
2 服務費用	1,765,000	1,477,748	-287,252	-16.27
21 水電費	591,000	654,128	63,128	10.68
22 郵電費	123,000	98,216	-24,784	-20.15
23 旅運費	44,000	11,872	-32,128	-73.02
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	35,381	25,381	253.81
25 修理保養及保固費	687,000	310,826	-376,174	-54.76
27 一般服務費	191,000	250,419	59,419	31.11
28 專業服務費	47,000	44,906	-2,094	-4.46
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	230,000	249,462	19,462	8.46
31 使用材料費	2,000	3,739	1,739	86.95
32 用品消耗	228,000	245,723	17,723	7.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	49,213	-787	-1.57
41 地租及水租	4,000	3,213	-787	-19.68
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	41,000	46,000	5,000	12.20
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	59,700	-20,300	-25.38
51 購建固定資產	80,000	59,700	-20,300	-25.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	19,000	-10,000	-34.48
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	83,990,000	89,851,345	5,861,345	6.98

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區龍潭國民小學

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	7,000	162,479	155,479	2,221.13	
27D 計時與計件人員酬金		141,360	141,360		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	17,906	14,906	496.87	
411 一般土地租金	4,000	3,213	-787	-19.68	

主辦會計人員：楊惠宜



基金主持人：吳婉媚

