

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 88,217,000 元，決算數 102,617,849 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 37 班，學生人數 965 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 38 班，學生人數 976 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 98,115,431 元，較本年度法定預算數 85,352,000 元，增加 12,763,431 元，計增加 14.95%，主要係因：辦理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計畫等，因未及於 108 年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。。

(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 4,477,218 元，較本年度法定預算數 2,837,000 元，增加 1,640,218 元，計增加 57.82%。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 25,200 元，較本年度法定預算數 28,000 元，減少 2,800 元，計減少 10.00%，主要係因：電動打孔機採購賸餘款所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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 103,835,570 元，較法定預算數 88,015,000 元，增加 15,820,570 元，計增加 17.97%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 605 元，較法定預算數 0 元，增加 605 元。主要係因：創意遊戲場逾期違約金核實繳庫。
2. 服務收入：決算數 0 元，較法定預算數 8,000 元，減少 8,000 元，計減少 100.00%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。
3. 利息收入：決算數 3,065 元，較法定預算數 3,000 元，增加 65 元，計增加 2.17%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 95,065,263 元，較法定預算數 87,957,000 元，增加 7,108,263 元，計增加 8.08%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、午餐運送車資等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 8,729,570 元，較法定預算數 0 元，增加 8,729,570 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 26,639 元，較法定預算數 27,000 元，減少 361 元，計減少 1.34%。
7. 雜項收入：決算數 10,428 元，較法定預算數 20,000 元，減少 9,572 元，計減少 47.86%。主要係因：資源回收金收入較預計減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 102,617,849 元，較法定預算數 88,217,000 元，增加 14,400,849 元，計增加 16.32%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 98,115,431 元，較法定預算數 85,352,000 元，增加 12,763,431 元，計增加 14.95%。主要係因：辦理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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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計畫等，因未及於 108 年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,477,218 元，較法定預算數 2,837,000 元，增加 1,640,218 元，計增加 57.82%。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、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 25,200 元，較法定預算數 28,000 元，減少 2,800 元，計減少 10.00%。主要係因：電動打孔機採購賸餘款所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 202,000 元，本年度決算賸餘數 1,217,721 元，賸餘原因：用人費用不足申請超支併決算賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,217,721 元，流動資產淨減 111,968 元，流動負債淨增 571,101 元，業務活動之淨現金流入 534,652 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 60,218 元，增加短期債務及其他負債 55,000 元，其他活動之淨現金流出 5,218 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 529,434 元。

期初現金及約當現金 6,188,744 元。

期末現金及約當現金 6,718,178 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 751,450,899 元，包括：流動資產 6,830,146 元、其他資產 744,620,753 元。

(二)負債總額為 747,803,648 元，包括：流動負債 3,217,633 元、其他負債 744,586,015 元。

(三)基金餘額為累積餘額 3,647,251 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 39,924,837 元，本年度增加 2,626,998 元(包括房屋及建築 99,600 元、機械及設備 1,148,256 元、雜項設備 1,379,142)，減少 143,000 元(雜項設備)，累計折舊 12,672,998 元，期末餘額 29,735,837 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 15,918,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計 14,275,000 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 1,643,000 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—臺南市北區賢北國民小學
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	88,015,000	100.00	103,835,570	100.00	15,820,570	17.97	97,270,341	100.00
41 徵收及依法分配收入			605	0.00	605	0.00		
415 違規罰款收入			605	0.00	605	0.00		
43 勞務收入	8,000	0.01			-8,000	-100.00	6,000	0.01
431 服務收入	8,000	0.01			-8,000	-100.00	6,000	0.01
45 財產收入	3,000	0.00	3,065	0.00	65	2.17	2,518	0.00
454 利息收入	3,000	0.00	3,065	0.00	65	2.17	2,518	0.00
46 政府撥入收入	87,957,000	99.93	103,794,833	99.96	15,837,833	18.01	97,212,257	99.94
462 公庫撥款收入	87,957,000	99.93	95,065,263	91.55	7,108,263	8.08	89,678,063	92.19
46Y 政府其他撥入收入			8,729,570	8.41	8,729,570	0.00	7,534,194	7.75
4S 教學收入	27,000	0.03	26,639	0.03	-361	-1.34	25,922	0.03
4S1 學雜費收入	27,000	0.03	26,639	0.03	-361	-1.34	25,922	0.03
4Y 其他收入	20,000	0.02	10,428	0.01	-9,572	-47.86	23,644	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.02	10,428	0.01	-9,572	-47.86	23,644	0.02
5 基金用途	88,217,000	100.00	102,617,849	100.00	14,400,849	16.32	97,693,594	100.00
53 國民教育計畫	85,352,000	96.75	98,115,431	95.61	12,763,431	14.95	90,272,495	92.40
532 國民小學教育	85,352,000	96.75	98,115,431	95.61	12,763,431	14.95	90,272,495	92.40
5L 一般行政管理計畫	2,837,000	3.22	4,477,218	4.36	1,640,218	57.82	7,405,224	7.58
5L1 行政管理及推展	2,837,000	3.22	4,477,218	4.36	1,640,218	57.82	7,405,224	7.58
5M 建築及設備計畫	28,000	0.03	25,200	0.02	-2,800	-10.00	15,875	0.02
5M4 其他設備	28,000	0.03	25,200	0.02	-2,800	-10.00	15,875	0.02
本期賸餘(短絀-)	-202,000		1,217,721		1,419,721	-702.83	-423,253	
期初基金餘額	2,750,783		2,429,530		-321,253	-11.68	2,852,783	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,548,783		3,647,251		1,098,468	43.10	2,429,530	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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)	-202,000	1,217,721	1,419,721	-702.83
812 調整非現金項目		-683,069	-683,069	
8123 流動資產淨減(淨增)		-111,968	-111,968	
8124 流動負債淨增(淨減)		-571,101	-571,101	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-202,000	534,652	736,652	-364.68
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		55,000	55,000	
82C 增加其他資產		-60,218	-60,218	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-5,218	-5,218	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-202,000	529,434	731,434	-362.10
84 期初現金及約當現金	6,762,602	6,188,744	-573,858	-8.49
85 期末現金及約當現金	6,560,602	6,718,178	157,576	2.40

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+10,000元；減少應付代管資產-10,000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	751,450,899	100.00	750,759,279	100.00	691,620	0.09
流動資產	6,830,146	0.91	6,188,744	0.82	641,402	10.36
現金	6,718,178	0.89	6,188,744	0.82	529,434	8.55
銀行存款	6,718,178	0.89	6,188,744	0.82	529,434	8.55
銀行存款-市庫存款	4,043,167	0.54	2,970,769	0.40	1,072,398	36.10
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,299,595	0.31	2,865,635	0.38	-566,040	-19.75
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	220,584	0.03	247,925	0.03	-27,341	-11.03
銀行存款-保管款-其他	43,832	0.01	48,415	0.01	-4,583	-9.47
銀行存款-保管款-保管款專戶	111,000	0.01	56,000	0.01	55,000	98.21
預付款項	111,968	0.01	0	0.00	111,968	0.00
預付費用	111,968	0.01	0	0.00	111,968	0.00
其他資產	744,620,753	99.09	744,570,535	99.18	50,218	0.01
什項資產	744,620,753	99.09	744,570,535	99.18	50,218	0.01
暫付及待結轉帳項	145,738	0.02	85,520	0.01	60,218	70.41
代管資產	744,475,015	99.07	744,485,015	99.16	-10,000	0.00
代管資產-土地	644,405,784	85.75	644,405,784	85.83	0	0.00
代管資產-土地改良物	2,835,480	0.38	2,835,480	0.38	0	0.00
代管資產-房屋及設備	87,819,690	11.69	87,819,690	11.70	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,531,966	0.20	1,531,966	0.20	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	623,806	0.08	623,806	0.08	0	0.00
代管資產-什項設備	7,258,289	0.97	7,268,289	0.97	-10,000	-0.14
合 計	751,450,899	100.00	750,759,279	100.00	691,620	0.09

註：

一臺南市北區賢北國民小學

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	747,803,648	99.51	748,329,749	99.68	-526,101	-0.07
流動負債	3,217,633	0.43	3,788,734	0.50	-571,101	-15.07
應付款項	3,217,633	0.43	3,788,734	0.50	-571,101	-15.07
應付代收款	2,709,749	0.36	3,247,495	0.43	-537,746	-16.56
應付費用	507,884	0.07	541,239	0.07	-33,355	-6.16
其他負債	744,586,015	99.09	744,541,015	99.17	45,000	0.01
什項負債	744,586,015	99.09	744,541,015	99.17	45,000	0.01
存入保證金	111,000	0.01	56,000	0.01	55,000	98.21
應付代管資產	744,475,015	99.07	744,485,015	99.16	-10,000	0.00
基金餘額	3,647,251	0.49	2,429,530	0.32	1,217,721	50.12
基金餘額	3,647,251	0.49	2,429,530	0.32	1,217,721	50.12
基金餘額	3,647,251	0.49	2,429,530	0.32	1,217,721	50.12
累積餘額	3,647,251	0.49	2,429,530	0.32	1,217,721	50.12
合 計	751,450,899	100.00	750,759,279	100.00	691,620	0.09

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學
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	88,015,000	103,835,570	15,820,570	17.97	
41 徵收及依法分配收入		605	605	0.00	
415 違規罰款收入		605	605	0.00	創意遊戲場逾期1天違約金核實繳庫。
43 勞務收入	8,000		-8,000	-100.00	
431 服務收入	8,000		-8,000	-100.00	主要係場地租借收入不如預期所致。
45 財產收入	3,000	3,065	65	2.17	
454 利息收入	3,000	3,065	65	2.17	
46 政府撥入收入	87,957,000	103,794,833	15,837,833	18.01	
462 公庫撥款收入	87,957,000	95,065,263	7,108,263	8.08	
46Y 政府其他撥入收入		8,729,570	8,729,570	0.00	主要係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。
4S 教學收入	27,000	26,639	-361	-1.34	
4S1 學雜費收入	27,000	26,639	-361	-1.34	
4Y 其他收入	20,000	10,428	-9,572	-47.86	
4YY 雜項收入	20,000	10,428	-9,572	-47.86	主要係資源回收金收入較預計減少所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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	88,217,000	102,617,849	14,400,849	16.32	
53 國民教育計畫	85,352,000	98,115,431	12,763,431	14.95	
532 國民小學教育	85,352,000	98,115,431	12,763,431	14.95	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		441,384	441,384		
1 用人費用		441,384	441,384		
11 正式員額薪資		441,384	441,384		
113 職員薪金		441,384	441,384		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		950,418	950,418		
1 用人費用		950,418	950,418		
11 正式員額薪資		693,073	693,073		
113 職員薪金		693,073	693,073		
15 獎金		142,188	142,188		
151 考績獎金		59,425	59,425		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		59,497	59,497		
161 職員退休及離職金		59,497	59,497		
18 福利費		55,660	55,660		
181 分擔員工保險費		55,660	55,660		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,660	25,660		
1 用人費用		25,660	25,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,660	25,660		
124 兼職人員酬金		25,660	25,660		
53210304 國小合理教師員額編制		3,790,278	3,790,278		
1 用人費用		3,790,278	3,790,278		
11 正式員額薪資		2,462,781	2,462,781		
113 職員薪金		2,462,781	2,462,781		
12 聘僱及兼職人員薪資		797,120	797,120		

53國民教育計畫增加原因：係辦理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，因未及於108年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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		797,120	797,120		
15 獎金		85,607	85,607		
152 年終獎金		85,607	85,607		
16 退休及卹償金		148,686	148,686		
161 職員退休及離職金		148,686	148,686		
18 福利費		296,084	296,084		
181 分擔員工保險費		296,084	296,084		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		4,183,142	4,183,142		
1 用人費用		4,183,142	4,183,142		
11 正式員額薪資		3,122,923	3,122,923		
113 職員薪金		3,122,923	3,122,923		
12 聘僱及兼職人員薪資		160,000	160,000		
124 兼職人員酬金		160,000	160,000		
15 獎金		388,324	388,324		
152 年終獎金		388,324	388,324		
16 退休及卹償金		256,166	256,166		
161 職員退休及離職金		256,166	256,166		
18 福利費		255,729	255,729		
181 分擔員工保險費		255,729	255,729		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		110,340	110,340		
1 用人費用		110,340	110,340		
12 聘僱及兼職人員薪資		110,340	110,340		
124 兼職人員酬金		110,340	110,340		
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		717,652	717,652		
1 用人費用		717,652	717,652		
11 正式員額薪資		648,055	648,055		
113 職員薪金		648,055	648,055		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		20,963	20,963		
161 職員退休及離職金		20,963	20,963		
18 福利費		48,634	48,634		
181 分擔員工保險費		48,634	48,634		
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)		36,608	36,608		
1 用人費用		36,608	36,608		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,608	25,608		
124 兼職人員酬金		25,608	25,608		
53220000 各校經常門分支計 畫	85,352,000	87,054,208	1,702,208	1.99	
1 用人費用	82,272,000	84,115,807	1,843,807	2.24	
11 正式員額薪資	57,868,000	57,837,341	-30,659	-0.05	
113 職員薪金	57,485,000	57,454,601	-30,399	-0.05	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	381,000	505,390	124,390	32.65	
122 約僱職員薪金		3,015	3,015		
124 兼職人員酬金	381,000	502,375	121,375	31.86	
13 超時工作報酬	146,000	165,864	19,864	13.61	
131 加班費	146,000	165,864	19,864	13.61	
15 獎金	12,937,000	14,529,249	1,592,249	12.31	
151 考績獎金	5,704,000	7,345,933	1,641,933	28.79	
152 年終獎金	7,233,000	7,183,316	-49,684	-0.69	
16 退休及卹償金	5,273,000	5,207,788	-65,212	-1.24	
161 職員退休及離職金	5,250,000	5,184,820	-65,180	-1.24	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	5,667,000	5,870,002	203,002	3.58	
181 分擔員工保險費	5,191,000	5,417,113	226,113	4.36	
18Y 其他福利費	476,000	452,889	-23,111	-4.86	
19 提繳費		173	173		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學
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	%	
191 提繳工資墊償費用		173	173		
2 服務費用	2,665,000	2,687,016	22,016	0.83	
21 水電費	688,000	688,000			
212 工作場所電費	608,000	560,608	-47,392	-7.79	
214 工作場所水費	80,000	127,392	47,392	59.24	
22 郵電費	135,000	105,273	-29,727	-22.02	
221 郵費	10,000	6,770	-3,230	-32.30	
222 電話費	68,000	48,594	-19,406	-28.54	
224 數據通信費	57,000	49,909	-7,091	-12.44	
23 旅運費	70,000	26,608	-43,392	-61.99	
231 國內旅費	70,000	26,608	-43,392	-61.99	
24 印刷裝訂與廣告費	97,000	86,836	-10,164	-10.48	
241 印刷及裝訂費	97,000	86,836	-10,164	-10.48	
25 修理保養及保固費	455,000	549,630	94,630	20.80	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	163,000	181,765	18,765	11.51	
254 其他建築修護費	5,000	460	-4,540	-90.80	
255 機械及設備修護費	134,000	93,400	-40,600	-30.30	
256 交通及運輸設備修護費	32,000	52,265	20,265	63.33	
257 雜項設備修護費	116,000	221,740	105,740	91.16	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
27 一般服務費	1,111,000	1,117,986	6,986	0.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10	10		
277 代理(辦)費	71,000	76,224	5,224	7.36	
279 外包費	50,000	363,393	313,393	626.79	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數2,000元(不含機械保全48,000元)，決算數323,793元(不含機械保全39,600元)，內容：校園除草及花園整理、校園環境整理、校舍水電維修、健康中心床單床罩清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	938,000	625,607	-312,393	-33.30	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938,000元，決算數625,607元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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	%	
27F 體育活動費	52,000	52,752	752	1.45	
28 專業服務費	36,000	40,025	4,025	11.18	
283 法律事務費		5,000	5,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	20,000	17,675	-2,325	-11.63	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	9,000	17,350	8,350	92.78	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000		-3,000	-100.00	
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	307,000	237,235	-69,765	-22.72	
31 使用材料費	16,000	7,228	-8,772	-54.83	
312 燃料	16,000	7,228	-8,772	-54.83	
32 用品消耗	291,000	230,007	-60,993	-20.96	
321 辦公(事務)用品	196,000	177,686	-18,314	-9.34	
322 報章雜誌	12,000	2,172	-9,828	-81.90	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	46,000	43,219	-2,781	-6.05	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000	330	-4,670	-93.40	
326 食品	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	12,000	4,400	-7,600	-63.33	
32Y 其他用品消耗	10,000	2,200	-7,800	-78.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	80,000	3,500	-76,500	-95.63	
44 交通及運輸設備租金	30,000	3,500	-26,500	-88.33	
442 車租	30,000	3,500	-26,500	-88.33	
45 雜項設備租金	50,000		-50,000	-100.00	
451 雜項設備租金	50,000		-50,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	27,000	10,200	-16,800	-62.22	
71 會費	7,000	5,600	-1,400	-20.00	
712 學術團體會費	6,000	4,600	-1,400	-23.33	
713 職業團體會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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	%	
75 競賽及交流活動費	20,000	4,600	-15,400	-77.00	
751 技能競賽	20,000	4,600	-15,400	-77.00	
53221205 午餐運送車資-市預算		282,240	282,240		
2 服務費用		282,240	282,240		
23 旅運費		282,240	282,240		
235 貨物運費		282,240	282,240		
53221502 特教學生助理人員		385,595	385,595		
2 服務費用		385,595	385,595		
27 一般服務費		385,595	385,595		
27D 計時與計件人員酬金		385,595	385,595		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385,595元，內容：特教學生助理人員2名
53221901 學校水電費		82,721	82,721		
2 服務費用		82,721	82,721		
21 水電費		82,721	82,721		
212 工作場所電費		63,081	63,081		
214 工作場所水費		19,640	19,640		
5L 一般行政管理計畫	2,837,000	4,477,218	1,640,218	57.82	
5L1 行政管理及推展	2,837,000	4,477,218	1,640,218	57.82	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,837,000	3,464,388	627,388	22.11	
1 用人費用	2,831,000	3,458,388	627,388	22.16	
16 退休及卹償金	2,831,000	3,458,388	627,388	22.16	
161 職員退休及離職金	2,831,000	3,458,388	627,388	22.16	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	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			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,012,830	1,012,830		
1 用人費用		1,012,830	1,012,830		
18 福利費		1,012,830	1,012,830		
181 分擔員工保險費		1,330	1,330		
18Y 其他福利費		1,011,500	1,011,500		
5M 建築及設備計畫	28,000	25,200	-2,800	-10.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學
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	%	
5M4 其他設備	28.000	25.200	-2.800	-10.00	5M建築及設備計畫減少原因：主要係電動打孔機採購贖餘款所致
5M420000 由學校編列執行之其他設備	28.000	25.200	-2.800	-10.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28.000	25.200	-2.800	-10.00	
51 購建固定資產	28.000	25.200	-2.800	-10.00	
514 購置機械及設備	28.000	25.200	-2.800	-10.00	

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	39,924,837	10,605,916	2,626,998	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	31,883,152	6,456,729	99,600	(1)
機械及設備	4,077,230	2,512,447	1,148,256	(3)
交通及運輸設備	482,846	266,613		
雜項設備	3,481,609	1,370,127	1,379,142	(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：

—臺南市北區賢北國民小學

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			
143,000			2,067,082	29,735,837
		預算外：幼兒園斜坡道改善及扶手安 裝工程、幼兒園洗手台改善工程	1,027,002	24,499,021
		預算內：電動鑽孔機1台；預算外： 筆記型電腦1台、彩色印表機1台、數 位投影機10台、嵌式拉門白(黑)板 6台、75吋液晶顯示器6台、馬達1台 、個人電腦6臺、網路交換器7臺、數 位投影機2部	580,005	2,133,034
			59,508	156,725
143,000	(7)	預算外：增加：白板櫃1座、戶外遊 樂場1具、單槍投影機10台、圖書乙 批、1對1變頻分離式冷氣1架、鋼琴1 臺。減少：電動輪椅1台、手搖升降 桌1台。	400,567	2,947,057

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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		28,000			28,000	25,200	-2,800	
機械及設備		28,000			28,000	25,200	-2,800	
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		28,000			28,000	25,200	-2,800	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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	65	80	15	
職員	64	79	15	教師72人，公務人員5人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含增班增加幹事1人、輔導教師人力運用計畫(專任)1人、國小合理教師員額編制6人、提高國小教師員額編制至每班1.65名5人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號、108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函、108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函。
工友	1	1	0	
合 計	65	80	15	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員2名、教保員1名教保費、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、校園環境整理、校舍水電維修、健康中心床單床罩清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學
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	57,868,000		146,000		12,937,000	5,273,000		5,667,000		81,891,000	381,000	82,272,000
正式人員	57,868,000		146,000		12,937,000	5,273,000		5,667,000		81,891,000		81,891,000
聘僱人員											381,000	381,000
兼任人員												
一般行政管理計畫						2,831,000				2,831,000		2,831,000
正式人員						2,831,000				2,831,000		2,831,000
其他人員												
合 計	57,868,000		146,000		12,937,000	8,104,000		5,667,000		84,722,000	381,000	85,103,000

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938,000元，決算數1,022,902元；279外包費：預算數2,000元(不含機械保全48,000元)，決算數323,793元(不含機械保全39,600元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,704,000元，決算數7,405,358元，內容：教職員工考績獎金決算人數63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7,233,000元，決算數7,740,010元，內容：教職員工年終獎金決算人數79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—臺南市北區賢北國民小學
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
65,260,042	3,015	165,864		15,145,368	5,693,100		6,526,109	173	92,793,671	1,621,103	94,414,774
65,260,042		165,864		15,088,721	5,639,008		6,416,531	173	92,570,339		92,570,339
	3,015				64		82		3,161		3,161
				56,647	54,028		109,496		220,171	1,621,103	1,841,274
					3,458,388		1,012,830		4,471,218		4,471,218
							1,012,830		1,012,830		1,012,830
					3,458,388				3,458,388		3,458,388
65,260,042	3,015	165,864		15,145,368	9,151,488		7,538,939	173	97,264,889	1,621,103	98,885,992

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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—臺南市北區賢北國民小學

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			88,217,000		102,617,849		14,400,849	16.32	
國民教育計畫			85,352,000		98,115,431		12,763,431	14.95	主要係辦理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計畫，因未及於108年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。
一般行政管理計畫			2,837,000		4,477,218		1,640,218	57.82	主要係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			28,000		25,200		-2,800	-10.00	主要係電動打孔機採購贖餘款所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學
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	85,103,000	98,885,992	13,782,992	16.20
11 正式員額薪資	57,868,000	65,260,042	7,392,042	12.77
12 聘僱及兼職人員薪資	381,000	1,624,118	1,243,118	326.28
13 超時工作報酬	146,000	165,864	19,864	13.61
15 獎金	12,937,000	15,145,368	2,208,368	17.07
16 退休及卹償金	8,104,000	9,151,488	1,047,488	12.93
18 福利費	5,667,000	7,538,939	1,871,939	33.03
19 提繳費	0	173	173	0.00
2 服務費用	2,665,000	3,449,272	784,272	29.43
21 水電費	688,000	770,721	82,721	12.02
22 郵電費	135,000	105,273	-29,727	-22.02
23 旅運費	70,000	308,848	238,848	341.21
24 印刷裝訂與廣告費	97,000	86,836	-10,164	-10.48
25 修理保養及保固費	455,000	549,630	94,630	20.80
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	1,111,000	1,515,281	404,281	36.39
28 專業服務費	36,000	40,025	4,025	11.18
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	307,000	237,235	-69,765	-22.72
31 使用材料費	16,000	7,228	-8,772	-54.83
32 用品消耗	291,000	230,007	-60,993	-20.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	3,500	-76,500	-95.63
44 交通及運輸設備租金	30,000	3,500	-26,500	-88.33
45 雜項設備租金	50,000	0	-50,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,000	25,200	-2,800	-10.00
51 購建固定資產	28,000	25,200	-2,800	-10.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	16,200	-16,800	-50.91
71 會費	7,000	5,600	-1,400	-20.00
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	20,000	4,600	-15,400	-77.00
合 計	88,217,000	102,617,849	14,400,849	16.32

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區賢北國民小學

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	958,000	1,040,577	82,577	8.62	
27D 計時與計件人員酬金	938,000	1,022,902	84,902	9.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	17,675	-2,325	-11.63	