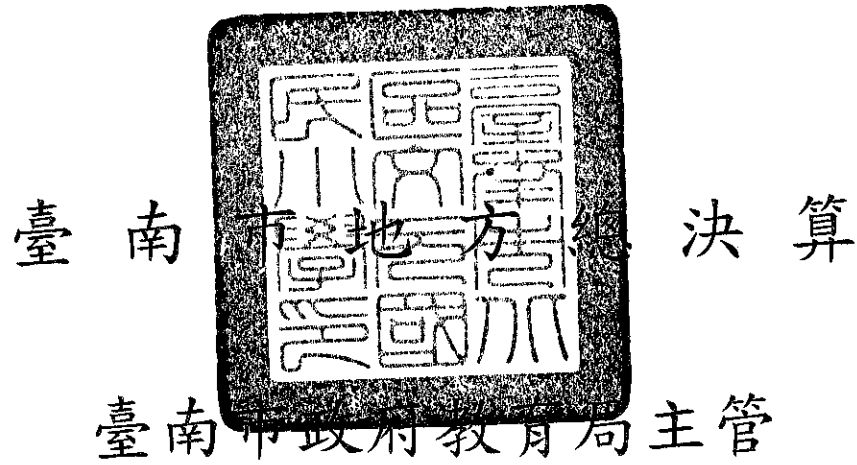


中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



臺南市地方教育發展基金

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)

臺南市北區文元國民小學編

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 11-17	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 18-21	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22	頁
5、員工人數彙計表.....	第 23	頁
6、用人費用彙計表.....	第 24-25	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 26	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 27	頁
9、各項費用彙計表.....	第 28	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 29	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 191,830,000 元，決算數 210,984,491 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 86 班，學生人數 2,385 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 86 班，學生人數 2,392 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 199,321,049 元，較本年度法定預算數 183,173,000 元，增加 16,148,049 元，計增加 8.82%。

(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 11,432,147 元，較本年度法定預算數 8,121,000 元，增加 3,311,147 元，計增加 40.77%。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。

(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 231,295 元，較本年度法定預算數 536,000 元，減少 304,705 元，計減少 56.85%，主要係因：本校音響採購經專業評估僅做部份設備更新，所餘經費停止執行所致。

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 211,721,142 元，較法定預算數 190,870,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

20,851,142 元，計增加 10.92%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 16,842 元，較法定預算數 0 元，增加 16,842 元。主要係因：係廠商繳納違約金所致。
2. 服務收入：決算數 207,300 元，較法定預算數 101,000 元，增加 106,300 元，計增加 105.25%。主要係因：場地使用費及清潔費收入較預算超收所致。
3. 財產處分收入：決算數 14,445 元，較法定預算數 3,000 元，增加 11,445 元，計增加 381.50%。主要係因：本年度辦理報廢財產處分收入較預算超收所致。
4. 租金收入：決算數 13,697 元，較法定預算數 14,000 元，減少 303 元，計減少 2.16%。
5. 利息收入：決算數 8,437 元，較法定預算數 9,000 元，減少 563 元，計減少 6.26%。
6. 公庫撥款收入：決算數 200,774,548 元，較法定預算數 190,691,000 元，增加 10,083,548 元，計增加 5.29%。
7. 政府其他撥入收入：決算數 10,581,626 元，較法定預算數 0 元，增加 10,581,626 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。
8. 學雜費收入：決算數 37,132 元，較法定預算數 27,000 元，增加 10,132 元，計增加 37.53%。主要係因：係幼兒園學雜費較預算超收所致。
9. 雜項收入：決算數 67,115 元，較法定預算數 25,000 元，增加 42,115 元，計增加 168.46%。主要係因：懸帳清理繳庫及資源回收廢棄物變賣所得較預算超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 210,984,491 元，較法定預算數 191,830,000 元，增加 19,154,491 元，計增加 9.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 199,321,049 元，較法定預算數 183,173,000 元，增加 16,148,049 元，計增加 8.82%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 11,432,147 元，較法定預算數 8,121,000 元，增

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

加 3,311,147 元，計增加 40.77%。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 231,295 元，較法定預算數 536,000 元，減少 304,705 元，計減少 56.85%。主要係因：本校音響採購經專業評估僅做部份設備更新，所餘經費停止執行所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 960,000 元，本年度決算賸餘數 736,651 元，賸餘原因：用人費用實際支付數較預估數少並擷節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量，本期賸餘 736,651 元，流動資產淨增 18,240 元，流動負債淨增 1,049,054 元，業務活動之淨現金流入 1,767,465 元。

(二) 其他活動之現金流量，減少其他資產 40,677 元，增加短期債務及其他負債 48,501 元，其他活動之淨現金流入 89,178 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增 1,856,643 元。

期初現金及約當現金 17,113,570 元。

期末現金及約當現金 18,970,213 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額為 2,420,536,759 元，包括：流動資產 18,988,453 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 518,893 元、其他資產 2,401,029,413 元。

(二) 負債總額為 2,416,542,628 元，包括：流動負債 14,584,552 元、其他負債 2,401,958,076 元。

(三) 基金餘額為累積餘額 3,994,131 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一) 資產：取得成本 35,952,749 元，本年度增加 5,934,255 元(包括土地改良物 840,671 元、房屋及建築 56,000 元、機械及設備 2,958,719 元、交通及運輸設備 263,360 元、雜項設備 1,815,505)，減少 567,430 元(機械及設備 256,167)

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

元、雜項設備 311,263 元)，累計折舊 20,567,083 元，期末餘額 20,752,491 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 20,702,000 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 17,390,000 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、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 3,312,000 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—臺南市北區文元國民小學

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	190,870,000	100.00	211,721,142	100.00	20,851,142	10.92	206,838,533	100.00
41 徵收及依法分配收入			16,842	0.01	16,842	0.00	1,246	0.00
415 違規罰款收入			16,842	0.01	16,842	0.00	1,246	0.00
43 勞務收入	101,000	0.05	207,300	0.10	106,300	105.25	156,300	0.08
431 服務收入	101,000	0.05	207,300	0.10	106,300	105.25	156,300	0.08
45 財產收入	26,000	0.01	36,579	0.02	10,579	40.69	41,915	0.02
451 財產處分收入	3,000	0.00	14,445	0.01	11,445	381.50	19,120	0.01
452 租金收入	14,000	0.01	13,697	0.01	-303	-2.16	13,697	0.01
454 利息收入	9,000	0.00	8,437	0.00	-563	-6.26	9,098	0.00
46 政府撥入收入	190,691,000	99.91	211,356,174	99.83	20,665,174	10.84	205,976,000	99.58
462 公庫撥款收入	190,691,000	99.91	200,774,548	94.83	10,083,548	5.29	196,240,380	94.88
46Y 政府其他撥入收入			10,581,626	5.00	10,581,626	0.00	9,735,620	4.71
4S 教學收入	27,000	0.01	37,132	0.02	10,132	37.53	26,094	0.01
4S1 學雜費收入	27,000	0.01	37,132	0.02	10,132	37.53	26,094	0.01
4Y 其他收入	25,000	0.01	67,115	0.03	42,115	168.46	636,978	0.31
4YY 雜項收入	25,000	0.01	67,115	0.03	42,115	168.46	636,978	0.31
5 基金用途	191,830,000	100.00	210,984,491	100.00	19,154,491	9.99	205,964,887	100.00
53 國民教育計畫	183,173,000	95.49	199,321,049	94.47	16,148,049	8.82	189,079,277	91.80
532 國民小學教育	183,173,000	95.49	199,321,049	94.47	16,148,049	8.82	189,079,277	91.80
5L 一般行政管理計畫	8,121,000	4.23	11,432,147	5.42	3,311,147	40.77	16,885,610	8.20
5L1 行政管理及推展	8,121,000	4.23	11,432,147	5.42	3,311,147	40.77	16,885,610	8.20
5M 建築及設備計畫	536,000	0.28	231,295	0.11	-304,705	-56.85		
5M2 營建及修建工程	46,000	0.02	46,000	0.02				
5M3 交通及運輸設備	400,000	0.21	99,000	0.05	-301,000	-75.25		
5M4 其他設備	90,000	0.05	86,295	0.04	-3,705	-4.12		
本期賸餘 (短絀-)	-960,000		736,651		1,696,651	-176.73	873,646	
期初基金餘額	1,971,834		3,257,480		1,285,646	65.20	2,383,834	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,011,834		3,994,131		2,982,297	294.74	3,257,480	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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)	-960,000	736,651	1,696,651	-176.73
812 調整非現金項目		1,030,814	1,030,814	
8123 流動資產淨減(淨增)		-18,240	-18,240	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,049,054	1,049,054	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-960,000	1,767,465	2,727,465	-284.11
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		40,677	40,677	
825 增加短期債務及其他負債		48,501	48,501	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		89,178	89,178	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-960,000	1,856,643	2,816,643	-293.40
84 期初現金及約當現金	11,031,116	17,113,570	6,082,454	55.14
85 期末現金及約當現金	10,071,116	18,970,213	8,899,097	88.36

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+1,338,783元;減少應付代管資產-1,338,783元

2.增加退休及離職準備金-55,629元;增加應付退休及離職金+55,629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	2,420,536,759	100.00	2,419,985,707	100.00	551,052	0.02
流動資產	18,988,453	0.78	17,113,570	0.71	1,874,883	10.96
現金	18,970,213	0.78	17,113,570	0.71	1,856,643	10.85
銀行存款	18,970,213	0.78	17,113,570	0.71	1,856,643	10.85
銀行存款-市庫存款	4,935,612	0.20	3,934,894	0.16	1,000,718	25.43
銀行存款-保管款-代收款專戶	13,308,064	0.55	12,427,715	0.51	880,349	7.08
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	188,180	0.01	241,275	0.01	-53,095	-22.01
銀行存款-保管款-其他	113,027	0.00	132,857	0.01	-19,830	-14.93
銀行存款-保管款-保管款專戶	425,330	0.02	376,829	0.02	48,501	12.87
預付款項	18,240	0.00	0	0.00	18,240	0.00
預付費用	18,240	0.00	0	0.00	18,240	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	518,893	0.02	463,264	0.02	55,629	12.01
準備金	518,893	0.02	463,264	0.02	55,629	12.01
退休及離職準備金	518,893	0.02	463,264	0.02	55,629	12.01
其他資產	2,401,029,413	99.19	2,402,408,873	99.27	-1,379,460	-0.06
什項資產	2,401,029,413	99.19	2,402,408,873	99.27	-1,379,460	-0.06
暫付及待結轉帳項	15,560	0.00	56,237	0.00	-40,677	-72.33
代管資產	2,401,013,853	99.19	2,402,352,636	99.27	-1,338,783	-0.06
代管資產-土地	2,123,937,453	87.75	2,123,937,453	87.77	0	0.00
代管資產-土地改良物	32,218,252	1.33	32,218,252	1.33	0	0.00
代管資產-房屋及設備	231,199,699	9.55	231,199,699	9.55	0	0.00
代管資產-機械及設備	3,538,824	0.15	3,951,455	0.16	-412,631	-10.44
代管資產-交通及運輸設備	1,076,358	0.04	1,095,003	0.05	-18,645	-1.70
代管資產-什項設備	9,043,267	0.37	9,950,774	0.41	-907,507	-9.12
合 計	2,420,536,759	100.00	2,419,985,707	100.00	551,052	0.02

註：

一臺南市北區文元國民小學

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	2,416,542,628	99.83	2,416,728,227	99.87	-185,599	-0.01
流動負債	14,584,552	0.60	13,535,498	0.56	1,049,054	7.75
應付款項	14,584,552	0.60	13,535,498	0.56	1,049,054	7.75
應付代收款	13,624,831	0.56	12,858,084	0.53	766,747	5.96
應付費用	959,721	0.04	677,414	0.03	282,307	41.67
其他負債	2,401,958,076	99.23	2,403,192,729	99.31	-1,234,653	-0.05
什項負債	2,401,958,076	99.23	2,403,192,729	99.31	-1,234,653	-0.05
存入保證金	425,330	0.02	376,829	0.02	48,501	12.87
應付退休及離職金	518,893	0.02	463,264	0.02	55,629	12.01
應付代管資產	2,401,013,853	99.19	2,402,352,636	99.27	-1,338,783	-0.06
基金餘額	3,994,131	0.17	3,257,480	0.13	736,651	22.61
基金餘額	3,994,131	0.17	3,257,480	0.13	736,651	22.61
基金餘額	3,994,131	0.17	3,257,480	0.13	736,651	22.61
累積餘額	3,994,131	0.17	3,257,480	0.13	736,651	22.61
合 計	2,420,536,759	100.00	2,419,985,707	100.00	551,052	0.02

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	190,870,000	211,721,142	20,851,142	10.92	
41 徵收及依法分配收入		16,842	16,842	0.00	
415 違規罰款收入		16,842	16,842	0.00	係廠商繳納違約金所致
43 勞務收入	101,000	207,300	106,300	105.25	
431 服務收入	101,000	207,300	106,300	105.25	係場地使用費及清潔費收入較預算超收所致
45 財產收入	26,000	36,579	10,579	40.69	
451 財產處分收入	3,000	14,445	11,445	381.50	係本年度辦理報廢財產處分收入較預算超收所致
452 租金收入	14,000	13,697	-303	-2.16	
454 利息收入	9,000	8,437	-563	-6.26	
46 政府撥入收入	190,691,000	211,356,174	20,665,174	10.84	
462 公庫撥款收入	190,691,000	200,774,548	10,083,548	5.29	
46Y 政府其他撥入收入		10,581,626	10,581,626	0.00	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)等所致
4S 教學收入	27,000	37,132	10,132	37.53	
4S1 學雜費收入	27,000	37,132	10,132	37.53	係幼兒園學雜費較預算超收所致
4Y 其他收入	25,000	67,115	42,115	168.46	
4YY 雜項收入	25,000	67,115	42,115	168.46	係懸帳清理繳庫及資源回收廢棄物變賣所得較預算超收所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	191,830,000	210,984,491	19,154,491	9.99	
53 國民教育計畫	183,173,000	199,321,049	16,148,049	8.82	
532 國民小學教育	183,173,000	199,321,049	16,148,049	8.82	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		1,018,679	1,018,679		
1 用人費用		1,018,679	1,018,679		
11 正式員額薪資		1,008,967	1,008,967		
113 職員薪金		1,008,967	1,008,967		
12 聘僱及兼職人員薪資		9,712	9,712		
124 兼職人員酬金		9,712	9,712		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		999,220	999,220		
1 用人費用		999,220	999,220		
11 正式員額薪資		728,449	728,449		
113 職員薪金		728,449	728,449		
15 獎金		149,588	149,588		
151 考績獎金		60,450	60,450		
152 年終獎金		89,138	89,138		
16 退休及卹償金		65,185	65,185		
161 職員退休及離職金		65,185	65,185		
18 福利費		55,998	55,998		
181 分擔員工保險費		55,998	55,998		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		47,445	47,445		
1 用人費用		47,445	47,445		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,445	47,445		
124 兼職人員酬金		47,445	47,445		
53210304 國小合理教師員額編制		2,404,965	2,404,965		
1 用人費用		2,404,965	2,404,965		
11 正式員額薪資		435,524	435,524		
113 職員薪金		435,524	435,524		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,810,947	1,810,947		
124 兼職人員酬金		1,810,947	1,810,947		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		48,796	48,796		
161 職員退休及離職金		48,796	48,796		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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		50,387	50,387		
181 分擔員工保險費		50,387	50,387		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		8,458,057	8,458,057		
1 用人費用		8,458,057	8,458,057		
11 正式員額薪資		6,565,693	6,565,693		
113 職員薪金		6,565,693	6,565,693		
15 獎金		759,748	759,748		
152 年終獎金		759,748	759,748		
16 退休及卹償金		564,855	564,855		
161 職員退休及離職金		564,855	564,855		
18 福利費		567,761	567,761		
181 分擔員工保險費		567,761	567,761		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		77,400	77,400		
1 用人費用		77,400	77,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		77,400	77,400		
124 兼職人員酬金		77,400	77,400		
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		805,897	805,897		
1 用人費用		804,297	804,297		
11 正式員額薪資		643,690	643,690		
113 職員薪金		643,690	643,690		
15 獎金		36,454	36,454		
152 年終獎金		36,454	36,454		
16 退休及卹償金		39,058	39,058		
161 職員退休及離職金		39,058	39,058		
18 福利費		84,985	84,985		
181 分擔員工保險費		83,435	83,435		
183 傷病醫藥費		1,550	1,550		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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		110	110		
191 提繳工資墊償費用		110	110		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		52,000	52,000		
1 用人費用		52,000	52,000		
11 正式員額薪資		52,000	52,000		
113 職員薪金		52,000	52,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		36,664	36,664		
1 用人費用		36,664	36,664		
11 正式員額薪資		12,032	12,032		
113 職員薪金		12,032	12,032		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,632	24,632		
124 兼職人員酬金		24,632	24,632		
53220000 各校經常門分支計畫	183,173,000	185,397,022	2,224,022	1.21	
1 用人費用	177,756,000	180,370,147	2,614,147	1.47	
11 正式員額薪資	124,791,000	125,635,449	844,449	0.68	
113 職員薪金	123,230,000	124,074,729	844,729	0.69	
114 工員工資	1,561,000	1,560,720	-280	-0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,283,000	1,929,216	646,216	50.37	
122 約僱職員薪金	419,000	532,558	113,558	27.10	
124 兼職人員酬金	864,000	1,396,658	532,658	61.65	
13 超時工作報酬	185,000	299,496	114,496	61.89	
131 加班費	185,000	299,496	114,496	61.89	
15 獎金	28,221,000	28,590,661	369,661	1.31	
151 考績獎金	13,240,000	13,173,966	-66,034	-0.50	
152 年終獎金	14,981,000	15,416,695	435,695	2.91	
16 退休及卹償金	11,327,000	11,249,751	-77,249	-0.68	
161 職員退休及離職金	11,233,000	11,218,531	-14,469	-0.13	
162 工員退休及離職金	94,000	31,220	-62,780	-66.79	
18 福利費	11,949,000	12,665,178	716,178	5.99	
181 分擔員工保險費	11,267,000	11,969,178	702,178	6.23	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	682,000	686,500	4,500	0.66	
19 提繳費		396	396		
191 提繳工資墊償費用		396	396		
2 服務費用	4,226,000	4,226,983	983	0.02	
21 水電費	1,799,000	1,718,128	-80,872	-4.50	
212 工作場所電費	1,579,000	1,506,771	-72,229	-4.57	
214 工作場所水費	220,000	211,357	-8,643	-3.93	
22 郵電費	160,000	116,339	-43,661	-27.29	
221 郵費	10,000	2,261	-7,739	-77.39	
222 電話費	120,000	98,478	-21,522	-17.94	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	84,000	70,121	-13,879	-16.52	
231 國內旅費	84,000	69,963	-14,037	-16.71	
235 貨物運費		158	158		
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	25,627	-54,373	-67.97	
241 印刷及裝訂費	80,000	25,627	-54,373	-67.97	
25 修理保養及保固費	821,000	894,575	73,575	8.96	
251 土地改良物修護費	6,000		-6,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	52,000	162,595	110,595	212.68	
254 其他建築修護費	6,000	29,000	23,000	383.33	
255 機械及設備修護費	200,000	147,210	-52,790	-26.40	
256 交通及運輸設備修護費	166,000	125,850	-40,150	-24.19	
257 雜項設備修護費	391,000	429,920	38,920	9.95	
26 保險費		3,500	3,500		
264 交通及運輸設備保險費		3,500	3,500		
27 一般服務費	1,154,000	1,252,823	98,823	8.56	
277 代理(辦)費	144,000	144,996	996	0.69	
279 外包費	85,000	100,060	15,060	17.72	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數50,000元(不含機械保全35,000元)，決算數54,940元(不含機械保全45,120元)，內容：校園水塔清洗、修剪校園樹木、教室吊扇壁扇扇葉及燈具清洗款等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	806,000	900,363	94,363	11.71	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806,000元，決算數900,363元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工1名
27F 體育活動費	119,000	107,404	-11,596	-9.74	
28 專業服務費	30,000	47,870	17,870	59.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	45,370	20,370	81.48	
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,076,000	737,542	-338,458	-31.46	
31 使用材料費	51,000	158,056	107,056	209.91	
312 燃料	4,000	1,803	-2,197	-54.93	
314 建築材料	12,000		-12,000	-100.00	
315 設備零件	35,000	156,253	121,253	346.44	
32 用品消耗	1,025,000	579,486	-445,514	-43.46	
321 辦公(事務)用品	662,000	387,449	-274,551	-41.47	
322 報章雜誌	10,000	4,080	-5,920	-59.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	148,000	134,032	-13,968	-9.44	
326 食品	40,000		-40,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	53,925	8,925	19.83	
32Y 其他用品消耗	120,000		-120,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000	48,000	-16,000	-25.00	
43 機器租金	14,000		-14,000	-100.00	
432 機械及設備租金	14,000		-14,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	40,000	48,000	8,000	20.00	
451 雜項設備租金	40,000	48,000	8,000	20.00	
6 稅捐及規費(強制費)		4,000	4,000		
66 規費		4,000	4,000		
661 行政規費與強制費		4,000	4,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	10,350	-40,650	-79.71	
71 會費	16,000	2,000	-14,000	-87.50	
712 學術團體會費	14,000		-14,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
75 競賽及交流活動費	35,000	8,350	-26,650	-76.14	
751 技能競賽	35,000	8,350	-26,650	-76.14	
53221601 推展傳統藝術教育		12,000	12,000		
2 服務費用		7,200	7,200		
28 專業服務費		7,200	7,200		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		7,200	7,200		
3 材料及用品費		4,800	4,800		
32 用品消耗		4,800	4,800		
321 辦公(事務)用品		4,800	4,800		
5L 一般行政管理計畫	8,121,000	11,432,147	3,311,147	40.77	
5L1 行政管理及推展	8,121,000	11,432,147	3,311,147	40.77	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,121,000	9,344,322	1,223,322	15.06	
1 用人費用	8,115,000	9,338,322	1,223,322	15.07	
16 退休及卹償金	8,115,000	9,338,322	1,223,322	15.07	
161 職員退休及離職金	8,115,000	9,338,322	1,223,322	15.07	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		2,087,825	2,087,825		
1 用人費用		2,087,825	2,087,825		
18 福利費		2,087,825	2,087,825		
18Y 其他福利費		2,087,825	2,087,825		
5M 建築及設備計畫	536,000	231,295	-304,705	-56.85	
5M2 營建及修建工程	46,000	46,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	46,000	46,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	46,000	46,000			
51 購建固定資產	46,000	46,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	46,000	46,000			5M 建築及設備計畫減少原因:係本校音響採購經專業評估僅做部份設備更新，所餘經費停止執行所致
5M3 交通及運輸設備	400,000	99,000	-301,000	-75.25	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	400,000	99,000	-301,000	-75.25	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	99,000	-301,000	-75.25	
51 購建固定資產	400,000	99,000	-301,000	-75.25	
515 購置交通及運輸設備	400,000	99,000	-301,000	-75.25	
5M4 其他設備	90,000	86,295	-3,705	-4.12	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	90,000	86,295	-3,705	-4.12	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90,000	86,295	-3,705	-4.12	
51 購建固定資產	90,000	86,295	-3,705	-4.12	
516 購置雜項設備	90,000	86,295	-3,705	-4.12	

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	35,952,749	17,940,006	5,934,255	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,610,500	2,026,242	840,671	(1)
房屋及建築	16,649,009	4,952,622	56,000	(1)
機械及設備	7,500,475	4,691,454	2,958,719	(1)

註：

一臺南市北區文元國民小學

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			
567,430			2,627,077	20,752,491
		財產增加:1月份:音樂教室淹水防治工程, 45,000元(教育局補助);6月份:南側停車場鋪設工程, 795,671元(教育局補助)	249,724	1,175,205
		財產增加:5月份:不鏽鋼柵欄及柵欄門, 46,000元(預算內);11月份:地磚修繕, 10,000元(教育局補助)	474,078	11,278,309
256,167	(5)	財產增加:1月份:紫外線滅菌燈, 36,000元(健康中心經費捐款、家長會補助);2月份:電腦主機及3D印表機, 29,500元(課後社團經費);3月份:數位投影機6台, 85,800元(家長會補助、校園維護捐款、課後社團經費);4月份:數位投影機1台, 14,300元(課後社團經費);6月份:壓縮機1台, 89,040元(教育局補助)、75吋液晶顯示器15台, 1,123,875元(前瞻計畫)、嵌入式拉門白(黑)板15座, 225,000元(前瞻計畫)、數位投影機1台, 14,300元(課後社團經費);4月份:電腦主機, 20,000元(課後社團經費);9月份:視力檢查器1台, 38,000元、電腦主機1台, 25,000元(教育局補助);10月份:數位投影機3台, 37,800元(課後社團經費)、個人電腦46台, 614,836元(教育局撥入);11月份:網路交換器, 325,520元(教育局撥入)、冷氣機2台, 134,599元(教育局補助)、印表機, 16,826元(課後社團經費)、無線手提擴音機, 35,000元(課後社團);12月份:16迴路混音機及數位投影機, 93,323元(家長會補助);財產減損:12月份:報廢機械設備12件, 256,167元	1,028,643	4,482,930

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
交通及運輸設備	657,150	240,971	263,360	(1)
雜項設備	8,535,615	6,028,717	1,815,505	(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：

—臺南市北區文元國民小學

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			
311,263	(5)	財產增加:6月份:圍欄, 13,500元(家長會捐贈);7月份:監視系統, 98,300元(南停車場經費);10月份:警監系統修繕, 52,560元(教育局補助);12月份財產增加前級混音機等音響設備, 99,000元(預算內) 財產增加:2月份:萬能角鋼置物架, 12,000元(課後社團經費);3月份:合唱台, 14,000元(課後社團經費);提琴、電子琴、電鐵琴、笛管等, 950,000元(教育局補助);5月份:有線電視系統調變主機, 78,000元(教育局補助);6月份:電鋼琴, 83,000元(課後社團經費);7月份:移動式冷氣2台, 28,010元(家長會捐贈);7月份:飲水機5臺, 86,295元(預算內);10月份:55吋液晶電視2台, 29,200元(課後社團經費)、100w太陽能投光燈3件, 73,782元(教育局補助)、24w太陽能壁掛路燈1件, 16,218元(教育局補助);12月份:菱形網門組, 15,000元(南停車場經費)、上低音薩克斯風、大提琴2把、中提琴2把, 430,000元(遠雄及家長會補助)財產減損:6月份:撥出兒童輔導教具雜項設備1件, 66,000元;12月份:報廢雜項設備10件, 245,263元	87,973	591,566
			786,659	3,224,481

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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		46,000			46,000	46,000		
房屋及建築		46,000			46,000	46,000		
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		400,000			400,000	99,000	-301,000	
交通及運輸設備		400,000			400,000	99,000	-301,000	
購建中固定資產								
雜項設備		90,000			90,000	86,295	-3,705	
雜項設備		90,000			90,000	86,295	-3,705	
購建中固定資產								
合 計		536,000			536,000	231,295	-304,705	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	149	162	13	教師147人，公務人員8人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加教保員1名，職員增加原因：係增加教保員1名，核准文號108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函、廚工1名，核准文號108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函，合理教師員額1名，核准文號108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函及提高國小教師員額編制至每班1.65名教師10名，核准文號108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函
職員	144	157	13	
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
約僱人員	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理人事主任1人
合 計	149	163	14	

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、臨時僱工1名、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：校園水塔清洗、樹木修剪及清運、教師吊扇壁扇扇葉及燈具清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	124,791,000	419,000	185,000		28,221,000	11,327,000		11,949,000		176,892,000	864,000	177,756,000
正式人員	124,791,000		185,000		28,169,000	11,302,000		11,877,000		176,324,000		176,324,000
聘僱人員		419,000			52,000	25,000		72,000		568,000		568,000
兼任人員											864,000	864,000
一般行政管理計畫						8,115,000				8,115,000		8,115,000
正式人員						8,115,000				8,115,000		8,115,000
其他人員						8,115,000				8,115,000		8,115,000
合 計	124,791,000	419,000	185,000		28,221,000	19,442,000		11,949,000		185,007,000	864,000	185,871,000

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806,000元，決算數912,063元；279外包費：預算數50,000元(不含機械保全35,000元)，決算數54,940元(不含機械保全45,120元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數13,240,000元，決算數13,234,416元，內容：教職員工考績獎金決算人數145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14,981,000元，決算數16,361,346元，內容：教職員工年終獎金決算人數169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—臺南市北區文元國民小學

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
135,081,804	532,558	299,496		29,595,762	11,967,645		13,424,309	506	190,902,080	3,366,794	194,268,874
135,081,804		299,496		29,538,685	11,834,686		13,181,092	506	189,936,269		189,936,269
	532,558			52,374	32,118		62,884		679,934		679,934
				4,703	100,841		180,333		285,877	3,366,794	3,652,671
					9,338,322		2,087,825		11,426,147		11,426,147
							2,087,825		2,087,825		2,087,825
					9,338,322				9,338,322		9,338,322
135,081,804	532,558	299,496		29,595,762	21,305,967		15,512,134	506	202,328,227	3,366,794	205,695,021

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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—臺南市北區文元國民小學

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			191,830,000		210,984,491		19,154,491	9.99	
國民教育計畫			183,173,000		199,321,049		16,148,049	8.82	
一般行政管理 計畫			8,121,000		11,432,147		3,311,147	40.77	主要係為統籌支撥 經費
建築及設備計 畫			536,000		231,295		-304,705	-56.85	主要係本校音響採 購經專業評估僅做 部份設備更新，所 餘經費停止執行所 致

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	185,871,000	205,695,021	19,824,021	10.67
11 正式員額薪資	124,791,000	135,081,804	10,290,804	8.25
12 聘僱及兼職人員薪資	1,283,000	3,899,352	2,616,352	203.92
13 超時工作報酬	185,000	299,496	114,496	61.89
15 獎金	28,221,000	29,595,762	1,374,762	4.87
16 退休及卹償金	19,442,000	21,305,967	1,863,967	9.59
18 福利費	11,949,000	15,512,134	3,563,134	29.82
19 提繳費	0	506	506	0.00
2 服務費用	4,226,000	4,247,483	21,483	0.51
21 水電費	1,799,000	1,718,128	-80,872	-4.50
22 郵電費	160,000	116,339	-43,661	-27.29
23 旅運費	84,000	70,121	-13,879	-16.52
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	25,627	-54,373	-67.97
25 修理保養及保固費	821,000	894,575	73,575	8.96
26 保險費	0	3,500	3,500	0.00
27 一般服務費	1,154,000	1,266,123	112,123	9.72
28 專業服務費	30,000	55,070	25,070	83.57
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,076,000	742,342	-333,658	-31.01
31 使用材料費	51,000	158,056	107,056	209.91
32 用品消耗	1,025,000	584,286	-440,714	-43.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000	48,000	-16,000	-25.00
43 機器租金	14,000	0	-14,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	40,000	48,000	8,000	20.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	536,000	231,295	-304,705	-56.85
51 購建固定資產	536,000	231,295	-304,705	-56.85
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,000	4,000	0.00
66 規費	0	4,000	4,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,000	16,350	-40,650	-71.32
71 會費	16,000	2,000	-14,000	-87.50
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	35,000	8,350	-26,650	-76.14
合 計	191,830,000	210,984,491	19,154,491	9.99

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	806,000	921,763	115,763	14.36	
27D 計時與計件人員酬金	806,000	912,063	106,063	13.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,700	9,700		

主辦會計人員：莊承翰



基金主持人：李貞儀

