

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)

臺南市大內區二溪國民小學編

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 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 4	頁
2、現金流量表.....	第 5	頁
3、平衡表.....	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表.....	第 8	頁
2、基金用途明細表.....	第 9-13	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 14-15	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 16	頁
5、員工人數彙計表.....	第 17	頁
6、用人費用彙計表.....	第 18-19	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 20	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 21	頁
9、各項費用彙計表.....	第 22	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 23	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 20,573,000 元，決算數 21,530,943 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 30 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 24 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 31 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 24 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 19,081,659 元，較本年度法定預算數 18,331,000 元，增加 750,659 元，計增加 4.10%。

(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 2,449,284 元，較本年度法定預算數 2,242,000 元，增加 207,284 元，計增加 9.25%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助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 21,724,317 元，較法定預算數 20,493,000 元，增加 1,231,317 元，計增加 6.01%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 5,600 元，較法定預算數 0 元，增加 5,600 元。主要係因：超收場地租借收入所致。
2. 利息收入：決算數 863 元，較法定預算數 1,000 元，減少 137 元，計減少 13.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 19,802,401 元，較法定預算數 20,472,000 元，減少 669,599 元，計減少 3.27%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

6. 政府其他撥入收入：決算數 1,869,622 元，較法定預算數 0 元，增加 1,869,622 元。主要係因：超收教育局之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。
7. 學雜費收入：決算數 22,224 元，較法定預算數 18,000 元，增加 4,224 元，計增加 23.47%。主要係因：超收幼兒園雜費收入。
8. 雜項收入：決算數 23,607 元，較法定預算數 2,000 元，增加 21,607 元，計增加 1,080.35%。主要係因：超收資源回收收入。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 21,530,943 元，較法定預算數 20,573,000 元，增加 957,943 元，計增加 4.66%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,081,659 元，較法定預算數 18,331,000 元，增加 750,659 元，計增加 4.10%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,449,284 元，較法定預算數 2,242,000 元，增加 207,284 元，計增加 9.25%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 80,000 元，本年度決算賸餘數 193,374 元，賸餘原因：係實際進用員額較少人事費節餘，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 193,374 元，流動負債淨增 656,532 元，業務活動之淨現金流入 849,906 元。

(二) 其他活動之現金流量，減少其他資產 72,988 元，減少短期債務及其他負債 10,440 元，其他活動之淨現金流入 62,548 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增 912,454 元。

期初現金及約當現金 2,867,444 元。

期末現金及約當現金 3,779,898 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額為 54,681,149 元，包括：流動資產 3,779,898 元、其他資產

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

50,901,251 元。

(二)負債總額為 53,505,098 元，包括：流動負債 2,537,907 元、其他負債 50,967,191 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,176,051 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 5,395,011 元，本年度增加 309,394 元(包括機械及設備 283,394 元、交通及運輸設備 26,000 元)，累計折舊 3,278,813 元，期末餘額 2,425,592 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 2,618,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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計 2,342,000 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 276,000 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—臺南市大內區二溪國民小學
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	20,493,000	100.00	21,724,317	100.00	1,231,317	6.01	21,725,327	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	80,988	0.37
415 違規罰款收入							80,988	0.37
43 勞務收入			5,600	0.03	5,600	0.00	5,400	0.02
431 服務收入			5,600	0.03	5,600	0.00	5,400	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	863	0.00	-137	-13.70	11,862	0.05
452 租金收入							11,000	0.05
454 利息收入	1,000	0.00	863	0.00	-137	-13.70	862	0.00
46 政府撥入收入	20,472,000	99.90	21,672,023	99.76	1,200,023	5.86	21,585,571	99.36
462 公庫撥款收入	20,472,000	99.90	19,802,401	91.15	-669,599	-3.27	19,777,822	91.04
46Y 政府其他撥入收入			1,869,622	8.61	1,869,622	0.00	1,807,749	8.32
4S 教學收入	18,000	0.09	22,224	0.10	4,224	23.47	35,400	0.16
4S1 學雜費收入	18,000	0.09	22,224	0.10	4,224	23.47	35,400	0.16
4Y 其他收入	2,000	0.01	23,607	0.11	21,607	1,080.35	6,106	0.03
4YY 雜項收入	2,000	0.01	23,607	0.11	21,607	1,080.35	6,106	0.03
5 基金用途	20,573,000	100.00	21,530,943	100.00	957,943	4.66	21,617,518	100.00
53 國民教育計畫	18,331,000	89.10	19,081,659	88.62	750,659	4.10	19,393,260	89.71
532 國民小學教育	18,331,000	89.10	19,081,659	88.62	750,659	4.10	19,393,260	89.71
5L 一般行政管理計畫	2,242,000	10.90	2,449,284	11.38	207,284	9.25	2,224,258	10.29
5L1 行政管理及推展	2,242,000	10.90	2,449,284	11.38	207,284	9.25	2,224,258	10.29
本期賸餘(短絀-)	-80,000		193,374		273,374	-341.72	107,809	
期初基金餘額	756,868		982,677		225,809	29.83	874,868	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	676,868		1,176,051		499,183	73.75	982,677	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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)	-80,000	193,374	273,374	-341.72
812 調整非現金項目		656,532	656,532	
8124 流動負債淨增(淨減)		656,532	656,532	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-80,000	849,906	929,906	-1,162.38
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		72,988	72,988	
8241 減少其他資產		72,988	72,988	
82D 減少短期債務及其他負債		-10,440	-10,440	
82D2 減少其他負債		-10,440	-10,440	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		62,548	62,548	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-80,000	912,454	992,454	-1,240.57
84 期初現金及約當現金	2,825,751	2,867,444	41,693	1.48
85 期末現金及約當現金	2,745,751	3,779,898	1,034,147	37.66

備註：不影響現金之其他活動：

增加代管資產-250,911元；增加應付代管資產+250,911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	54,681,149	100.00	53,590,772	100.00	1,090,377	2.03
流動資產	3,779,898	6.91	2,867,444	5.35	912,454	31.82
現金	3,779,898	6.91	2,867,444	5.35	912,454	31.82
銀行存款	3,779,898	6.91	2,867,444	5.35	912,454	31.82
銀行存款-市庫存款	1,431,549	2.62	1,423,312	2.66	8,237	0.58
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,951,779	3.57	1,023,626	1.91	928,153	90.67
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	40,520	0.07	46,191	0.09	-5,671	-12.28
銀行存款-保管款-午餐專戶	277,982	0.51	280,851	0.52	-2,869	-1.02
銀行存款-保管款-其他	12,128	0.02	17,084	0.03	-4,956	-29.01
銀行存款-保管款-保管款專戶	65,940	0.12	76,380	0.14	-10,440	-13.67
其他資產	50,901,251	93.09	50,723,328	94.65	177,923	0.35
什項資產	50,901,251	93.09	50,723,328	94.65	177,923	0.35
暫付及待結轉帳項	0	0.00	72,988	0.14	-72,988	-100.00
代管資產	50,901,251	93.09	50,650,340	94.51	250,911	0.50
代管資產-土地	38,367,909	70.17	37,684,259	70.32	683,650	1.81
代管資產-土地改良物	2,325,000	4.25	2,325,000	4.34	0	0.00
代管資產-房屋及設備	8,037,469	14.70	8,037,469	15.00	0	0.00
代管資產-機械及設備	954,366	1.75	1,067,240	1.99	-112,874	-10.58
代管資產-交通及運輸設備	64,500	0.12	64,500	0.12	0	0.00
代管資產-什項設備	1,152,007	2.11	1,471,872	2.75	-319,865	-21.73
合 計	54,681,149	100.00	53,590,772	100.00	1,090,377	2.03

註：

臺南市大內區二溪國民小學
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	53,505,098	97.85	52,608,095	98.17	897,003	1.71
流動負債	2,537,907	4.64	1,881,375	3.51	656,532	34.90
應付款項	2,537,907	4.64	1,881,375	3.51	656,532	34.90
應付代收款	2,282,409	4.17	1,440,740	2.69	841,669	58.42
應付費用	255,498	0.47	440,635	0.82	-185,137	-42.02
其他負債	50,967,191	93.21	50,726,720	94.66	240,471	0.47
什項負債	50,967,191	93.21	50,726,720	94.66	240,471	0.47
存入保證金	65,940	0.12	76,380	0.14	-10,440	-13.67
應付代管資產	50,901,251	93.09	50,650,340	94.51	250,911	0.50
基金餘額	1,176,051	2.15	982,677	1.83	193,374	19.68
基金餘額	1,176,051	2.15	982,677	1.83	193,374	19.68
基金餘額	1,176,051	2.15	982,677	1.83	193,374	19.68
累積餘額	1,176,051	2.15	982,677	1.83	193,374	19.68
合 計	54,681,149	100.00	53,590,772	100.00	1,090,377	2.03

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
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	20,493,000	21,724,317	1,231,317	6.01	
43 勞務收入		5,600	5,600	0.00	
431 服務收入		5,600	5,600	0.00	超收場地租借收入所致
45 財產收入	1,000	863	-137	-13.70	
454 利息收入	1,000	863	-137	-13.70	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	20,472,000	21,672,023	1,200,023	5.86	
462 公庫撥款收入	20,472,000	19,802,401	-669,599	-3.27	
46Y 政府其他撥入收入		1,869,622	1,869,622	0.00	超收教育局之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	18,000	22,224	4,224	23.47	
4S1 學雜費收入	18,000	22,224	4,224	23.47	超收幼兒園雜費收入
4Y 其他收入	2,000	23,607	21,607	1,080.35	
4YY 雜項收入	2,000	23,607	21,607	1,080.35	超收資源回收收入

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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	20,573,000	21,530,943	957,943	4.66	
53 國民教育計畫	18,331,000	19,081,659	750,659	4.10	
532 國民小學教育	18,331,000	19,081,659	750,659	4.10	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,192	68,192		
1 用人費用		68,192	68,192		
11 正式員額薪資		68,192	68,192		
113 職員薪金		68,192	68,192		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,480	23,480		
1 用人費用		23,480	23,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,052	23,052		
124 兼職人員酬金		23,052	23,052		
18 福利費		428	428		
181 分擔員工保險費		428	428		
53210304 國小合理教師員額編制		560,614	560,614		
1 用人費用		560,614	560,614		
11 正式員額薪資		422,496	422,496		
113 職員薪金		422,496	422,496		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		25,009	25,009		
161 職員退休及離職金		25,009	25,009		
18 福利費		53,798	53,798		
181 分擔員工保險費		53,798	53,798		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		648,664	648,664		
1 用人費用		648,664	648,664		
11 正式員額薪資		493,035	493,035		
113 職員薪金		493,035	493,035		
15 獎金		66,765	66,765		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		41,456	41,456		
161 職員退休及離職金		41,456	41,456		
18 福利費		47,408	47,408		
181 分擔員工保險費		47,408	47,408		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		61,860	61,860		

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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	%	
1 用人費用		61,860	61,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,860	61,860		
124 兼職人員酬金		61,860	61,860		
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		738,132	738,132		
1 用人費用		738,132	738,132		
11 正式員額薪資		577,071	577,071		
113 職員薪金		577,071	577,071		
15 獎金		54,315	54,315		
152 年終獎金		54,315	54,315		
16 退休及卹償金		33,810	33,810		
161 職員退休及離職金		33,810	33,810		
18 福利費		72,936	72,936		
181 分擔員工保險費		72,936	72,936		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		50,261	50,261		
1 用人費用		50,261	50,261		
11 正式員額薪資		50,261	50,261		
113 職員薪金		50,261	50,261		
53220000 各校經常門分支計畫	18,331,000	16,777,636	-1,553,364	-8.47	
1 用人費用	17,615,000	16,130,941	-1,484,059	-8.42	
11 正式員額薪資	12,320,000	11,000,284	-1,319,716	-10.71	
113 職員薪金	11,937,000	10,617,544	-1,319,456	-11.05	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：係實際進用員額較少人事費節餘
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	410,060	327,060	394.05	
124 兼職人員酬金	83,000	410,060	327,060	394.05	
13 超時工作報酬	54,000	88,392	34,392	63.69	

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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	54,000	88,392	34,392	63.69	
15 獎金	2,798,000	2,429,297	-368,703	-13.18	
151 考績獎金	1,258,000	1,079,716	-178,284	-14.17	
152 年終獎金	1,540,000	1,349,581	-190,419	-12.36	
16 退休及卹償金	1,068,000	978,887	-89,113	-8.34	
161 職員退休及離職金	1,045,000	921,479	-123,521	-11.82	
162 工員退休及離職金	23,000	57,408	34,408	149.60	
18 福利費	1,292,000	1,224,021	-67,979	-5.26	
181 分擔員工保險費	1,102,000	1,029,081	-72,919	-6.62	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	190,000	188,940	-1,060	-0.56	
2 服務費用	569,000	512,551	-56,449	-9.92	
21 水電費	140,000	91,660	-48,340	-34.53	
212 工作場所電費	100,000	72,318	-27,682	-27.68	
214 工作場所水費	40,000	19,342	-20,658	-51.65	
22 郵電費	77,000	38,336	-38,664	-50.21	
221 郵費	10,000	4,545	-5,455	-54.55	
222 電話費	37,000	28,726	-8,274	-22.36	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	37,000	42,840	5,840	15.78	
231 國內旅費	37,000	42,840	5,840	15.78	
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	22,752	16,752	279.20	
241 印刷及裝訂費	6,000	22,752	16,752	279.20	
25 修理保養及保固費	143,000	182,042	39,042	27.30	
251 土地改良物修護費	10,000		-10,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	70,000		-70,000	-100.00	
254 其他建築修護費	10,000	21,000	11,000	110.00	
255 機械及設備修護費	12,000	31,249	19,249	160.41	
256 交通及運輸設備修護費		50,495	50,495		
257 雜項設備修護費	41,000	79,298	38,298	93.41	
26 保險費	2,000	700	-1,300	-65.00	
26Y 其他保險費	2,000	700	-1,300	-65.00	
27 一般服務費	107,000	81,183	-25,817	-24.13	
277 代理(辦)費	29,000	26,491	-2,509	-8.65	
279 外包費	25,000	11,592	-13,408	-53.63	279外包費：機械保全

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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	40,000	30,100	-9,900	-24.75	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40,000元，決算數30,100元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	9,000	5,038	-3,962	-44.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,038	-962	-32.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
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	105,000	103,759	-1,241	-1.18	
31 使用材料費	5,000	4,300	-700	-14.00	
312 燃料	5,000	4,300	-700	-14.00	
32 用品消耗	100,000	99,459	-541	-0.54	
321 辦公(事務)用品	70,000	62,109	-7,891	-11.27	
322 報章雜誌	2,000	3,600	1,600	80.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	32,852	22,852	228.52	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	898	-2,102	-70.07	
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	26,000	22,750	-3,250	-12.50	
45 雜項設備租金	26,000	22,750	-3,250	-12.50	
451 雜項設備租金	26,000	22,750	-3,250	-12.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	7,635	-8,365	-52.28	
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	15,000	6,635	-8,365	-55.77	
751 技能競賽	15,000	6,635	-8,365	-55.77	
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		
235 貨物運費		141,120	141,120		
5L 一般行政管理計畫	2,242,000	2,449,284	207,284	9.25	
5L1 行政管理及推展	2,242,000	2,449,284	207,284	9.25	

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,242,000	2,157,384	-84,616	-3.77	
1 用人費用	2,236,000	2,151,384	-84,616	-3.78	
16 退休及卹償金	2,236,000	2,151,384	-84,616	-3.78	
161 職員退休及離職金	2,236,000	2,151,384	-84,616	-3.78	
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		291,900	291,900		
1 用人費用		291,900	291,900		
16 退休及卹償金		276,000	276,000		
162 工員退休及離職金		276,000	276,000		
18 福利費		15,900	15,900		
18Y 其他福利費		15,900	15,900		

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	5,395,011	2,725,527	309,394	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,116,800	272,718		
房屋及建築	421,500	400,427		
機械及設備	1,867,471	968,469	283,394	(1)
交通及運輸設備	357,500	127,533	26,000	(1)
雜項設備	1,631,740	956,380		
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：

臺南市大內區二溪國民小學

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			
			553,286	2,425,592
			44,220	799,862
			14,050	7,023
		撥入液晶顯示器兩台149,850元、嵌 入式拉門白板兩組30,000元、撥入電 腦4台53,464元、網路交換器2台50,0 80元	250,130	932,266
		購置擴音機1台	53,229	202,738
			191,657	483,703

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
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								
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—臺南市大內區二溪國民小學
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	16	19	3	
職員	15	18	3	教師14人、公務人員2人、教保員1人、幼兒園廚工1人(增置合理教師1人，依據臺南市政府教育局108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函辦理及增置教保員1人及幼兒園廚工1人，依據臺南市政府教育局108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函辦理)
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人
合 計	16	21	5	

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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	12,320,000		54,000		2,798,000	1,068,000		1,292,000		17,532,000	83,000	17,615,000
正式人員	12,320,000		54,000		2,798,000	1,068,000		1,292,000		17,532,000		17,532,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						2,236,000				2,236,000		2,236,000
正式人員						2,236,000				2,236,000		2,236,000
其他人員												
合 計	12,320,000		54,000		2,798,000	3,304,000		1,292,000		19,768,000	83,000	19,851,000

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40,000元，決算數30,100元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,258,000元，決算數1,079,716元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,540,000元，決算數1,529,972元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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—臺南市大內區二溪國民小學

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
12,611,339		88,392		2,609,688	1,079,162		1,398,591		17,787,172	494,972	18,282,144
12,611,339		88,392		2,609,688	1,063,807		1,382,217		17,755,443		17,755,443
					15,355		16,374		31,729	494,972	526,701
					2,427,384		15,900		2,443,284		2,443,284
					276,000		15,900		291,900		291,900
					2,151,384				2,151,384		2,151,384
12,611,339		88,392		2,609,688	3,506,546		1,414,491		20,230,456	494,972	20,725,428

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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—臺南市大內區二溪國民小學

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			20,573,000		21,530,943		957,943	4.66	
國民教育計畫			18,331,000		19,081,659		750,659	4.10	
一般行政管理 計畫			2,242,000		2,449,284		207,284	9.25	

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
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	19,851,000	20,725,428	874,428	4.40
11 正式員額薪資	12,320,000	12,611,339	291,339	2.36
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	494,972	411,972	496.35
13 超時工作報酬	54,000	88,392	34,392	63.69
15 獎金	2,798,000	2,609,688	-188,312	-6.73
16 退休及卹償金	3,304,000	3,506,546	202,546	6.13
18 福利費	1,292,000	1,414,491	122,491	9.48
2 服務費用	569,000	665,371	96,371	16.94
21 水電費	140,000	91,660	-48,340	-34.53
22 郵電費	77,000	38,336	-38,664	-50.21
23 旅運費	37,000	183,960	146,960	397.19
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	22,752	16,752	279.20
25 修理保養及保固費	143,000	182,042	39,042	27.30
26 保險費	2,000	700	-1,300	-65.00
27 一般服務費	107,000	92,883	-14,117	-13.19
28 專業服務費	9,000	5,038	-3,962	-44.02
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	105,000	103,759	-1,241	-1.18
31 使用材料費	5,000	4,300	-700	-14.00
32 用品消耗	100,000	99,459	-541	-0.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	22,750	-3,250	-12.50
45 雜項設備租金	26,000	22,750	-3,250	-12.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	13,635	-8,365	-38.02
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
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	15,000	6,635	-8,365	-55.77
合 計	20,573,000	21,530,943	957,943	4.66

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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	43,000	43,838	838	1.95	
27D 計時與計件人員酬金	40,000	41,800	1,800	4.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,038	-962	-32.07	

主辦會計人員：洪淑冠



基金主持人：陳慶林

