

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)

臺南市六甲區林鳳國民小學編

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 10-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
5、員工人數彙計表	第 19	頁
6、用人費用彙計表	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
9、各項費用彙計表	第 24	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	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 22,796,000 元，決算數 25,265,408 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 81 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 23 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 82 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 20 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 21,318,708 元，較本年度法定預算數 19,087,000 元，增加 2,231,708 元，計增加 11.69%，主要係因：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。

(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 3,946,700 元，較本年度法定預算數 3,709,000 元，增加 237,700 元，計增加 6.41%。

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 25,862,802 元，較法定預算數 22,644,000 元，增加 3,218,802 元，計增加 14.21%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 177,600 元，較法定預算數 40,000 元，增加 137,600 元，計增加 344.00%。主要係因：場地租借收入場次增加。
2. 財產處分收入：決算數 900 元，較法定預算數 0 元，增加 900 元。主要係因：報廢財產變賣收入所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

3. 利息收入：決算數 613 元，較法定預算數 1,000 元，減少 387 元，計減少 38.70%。
主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 23,697,547 元，較法定預算數 22,573,000 元，增加 1,124,547 元，計增加 4.98%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,962,816 元，較法定預算數 0 元，增加 1,962,816 元。主要係因：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。
6. 學雜費收入：決算數 22,072 元，較法定預算數 28,000 元，減少 5,928 元，計減少 21.17%。主要係因：幼兒園招生不如預期所致。
7. 雜項收入：決算數 1,254 元，較法定預算數 2,000 元，減少 746 元，計減少 37.30%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 25,265,408 元，較法定預算數 22,796,000 元，增加 2,469,408 元，計增加 10.83%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,318,708 元，較法定預算數 19,087,000 元，增加 2,231,708 元，計增加 11.69%。主要係因：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。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,946,700 元，較法定預算數 3,709,000 元，增加 237,700 元，計增加 6.41%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 152,000 元，本年度決算賸餘數 597,394 元，賸餘原因：用人費用賸餘，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 597,394 元，流動資產淨增 4,262 元，流動負債淨減 18,008 元，業務活動之淨現金流入 575,124 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 81,663 元，減少短期債務及其他負債 54,185 元，其他活動之淨現金流入 27,478 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 602,602 元。

期初現金及約當現金 2,834,845 元。

期末現金及約當現金 3,437,447 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 109,007,813 元，包括：流動資產 3,441,709 元、其他資產 105,566,104 元。

(二)負債總額為 107,757,711 元，包括：流動負債 2,056,527 元、其他負債 105,701,184 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,250,102 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 11,669,516 元，本年度增加 733,832 元(包括機械及設備 469,632 元、交通及運輸設備 12,600 元、雜項設備 251,600 元)，減少 126,888 元(機械及設備 85,314 元、雜項設備 41,574 元)，累計折舊 9,581,347 元，期末餘額 2,695,113 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 3,114,000 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 2,834,000 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、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 280,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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—臺南市六甲區林鳳國民小學
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	22,644,000	100.00	25,862,802	100.00	3,218,802	14.21	24,263,599	100.00
43 勞務收入	40,000	0.18	177,600	0.69	137,600	344.00	72,000	0.30
431服務收入	40,000	0.18	177,600	0.69	137,600	344.00	72,000	0.30
45 財產收入	1,000	0.00	1,513	0.01	513	51.30	5,618	0.02
451財產處分收入			900	0.00	900	0.00	5,050	0.02
454利息收入	1,000	0.00	613	0.00	-387	-38.70	568	0.00
46 政府撥入收入	22,573,000	99.69	25,660,363	99.22	3,087,363	13.68	24,158,831	99.57
462公庫撥款收入	22,573,000	99.69	23,697,547	91.63	1,124,547	4.98	22,282,511	91.84
46Y政府其他撥入收入			1,962,816	7.59	1,962,816	0.00	1,876,320	7.73
4S 教學收入	28,000	0.12	22,072	0.09	-5,928	-21.17	24,393	0.10
4S1學雜費收入	28,000	0.12	22,072	0.09	-5,928	-21.17	24,393	0.10
4Y 其他收入	2,000	0.01	1,254	0.00	-746	-37.30	2,757	0.01
4YY雜項收入	2,000	0.01	1,254	0.00	-746	-37.30	2,757	0.01
5 基金用途	22,796,000	100.00	25,265,408	100.00	2,469,408	10.83	25,092,930	100.00
53 國民教育計畫	19,087,000	83.73	21,318,708	84.38	2,231,708	11.69	20,109,820	80.14
532國民小學教育	19,087,000	83.73	21,318,708	84.38	2,231,708	11.69	20,109,820	80.14
5L 一般行政管理計畫	3,709,000	16.27	3,946,700	15.62	237,700	6.41	4,963,110	19.78
5L1行政管理及推展	3,709,000	16.27	3,946,700	15.62	237,700	6.41	4,963,110	19.78
5M 建築及設備計畫						0.00	20,000	0.08
5M4其他設備							20,000	0.08
本期賸餘(短絀)	-152,000		597,394		749,394	-493.02	-829,331	
期初基金餘額	1,421,039		652,708		-768,331	-54.07	1,482,039	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,269,039		1,250,102		-18,937	-1.49	652,708	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學
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)	-152,000	597,394	749,394	-493.02
812 調整非現金項目		-22,270	-22,270	
8123 流動資產淨減(淨增)		-4,262	-4,262	
8124 流動負債淨增(淨減)		-18,008	-18,008	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-152,000	575,124	727,124	-478.37
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		81,663	81,663	
82D 減少短期債務及其他負債		-54,185	-54,185	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		27,478	27,478	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-152,000	602,602	754,602	-496.45
84 期初現金及約當現金	3,097,597	2,834,845	-262,752	-8.48
85 期末現金及約當現金	2,945,597	3,437,447	491,850	16.70

備註：不影響現金之其他活動：
 增加代管資產-1,632,950元;增加應付代管資產+1,632,950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	109,007,813	100.00	106,849,662	100.00	2,158,151	2.02
流動資產	3,441,709	3.16	2,834,845	2.65	606,864	21.41
現金	3,437,447	3.15	2,834,845	2.65	602,602	21.26
銀行存款	3,437,447	3.15	2,834,845	2.65	602,602	21.26
銀行存款-市庫存款	1,387,964	1.27	1,041,998	0.98	345,966	33.20
銀行存款-保管款-代收專戶	1,801,579	1.65	1,353,618	1.27	447,961	33.09
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	80,343	0.07	81,122	0.08	-779	-0.96
銀行存款-保管款-午餐專戶	6,561	0.01	30,717	0.03	-24,156	-78.64
銀行存款-保管款-其他	0	0.00	112,205	0.11	-112,205	-100.00
銀行存款-保管款-保管專戶	161,000	0.15	215,185	0.20	-54,185	-25.18
預付款項	4,262	0.00	0	0.00	4,262	0.00
預付費用	4,262	0.00	0	0.00	4,262	0.00
其他資產	105,566,104	96.84	104,014,817	97.35	1,551,287	1.49
什項資產	105,566,104	96.84	104,014,817	97.35	1,551,287	1.49
暫付及待結轉帳項	25,920	0.02	107,583	0.10	-81,663	-75.91
代管資產	105,540,184	96.82	103,907,234	97.25	1,632,950	1.57
代管資產-土地	64,284,500	58.97	62,447,800	58.44	1,836,700	2.94
代管資產-土地改良物	5,257,298	4.82	5,257,298	4.92	0	0.00
代管資產-房屋及設備	33,410,086	30.65	33,410,086	31.27	0	0.00
代管資產-機械及設備	539,499	0.49	570,399	0.53	-30,900	-5.42
代管資產-交通及運輸設備	211,983	0.19	259,333	0.24	-47,350	-18.26
代管資產-什項設備	1,836,818	1.69	1,962,318	1.84	-125,500	-6.40
合 計	109,007,813	100.00	106,849,662	100.00	2,158,151	2.02

註：

臺南市六甲區林鳳國民小學
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	107,757,711	98.85	106,196,954	99.39	1,560,757	1.47
流動負債	2,056,527	1.89	2,074,535	1.94	-18,008	-0.87
應付款項	2,056,527	1.89	2,074,535	1.94	-18,008	-0.87
應付代收款	1,914,403	1.76	1,685,245	1.58	229,158	13.60
應付費用	142,124	0.13	389,290	0.36	-247,166	-63.49
其他負債	105,701,184	96.97	104,122,419	97.45	1,578,765	1.52
什項負債	105,701,184	96.97	104,122,419	97.45	1,578,765	1.52
存入保證金	161,000	0.15	215,185	0.20	-54,185	-25.18
應付代管資產	105,540,184	96.82	103,907,234	97.25	1,632,950	1.57
基金餘額	1,250,102	1.15	652,708	0.61	597,394	91.53
基金餘額	1,250,102	1.15	652,708	0.61	597,394	91.53
基金餘額	1,250,102	1.15	652,708	0.61	597,394	91.53
累積餘額	1,250,102	1.15	652,708	0.61	597,394	91.53
合 計	109,007,813	100.00	106,849,662	100.00	2,158,151	2.02

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學
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	22,644,000	25,862,802	3,218,802	14.21	
43 勞務收入	40,000	177,600	137,600	344.00	
431服務收入	40,000	177,600	137,600	344.00	係場地出借收入增加，依實際數繳庫
45 財產收入	1,000	1,513	513	51.30	
451財產處分收入		900	900	0.00	係報廢財產變賣收入，依實際數繳庫
454利息收入	1,000	613	-387	-38.70	係公庫利息收入，依實際數繳庫
46 政府撥入收入	22,573,000	25,660,363	3,087,363	13.68	
462公庫撥款收入	22,573,000	23,697,547	1,124,547	4.98	
46Y政府其他撥入收入		1,962,816	1,962,816	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款，依規定以超收支併決算辦理。
4S 教學收入	28,000	22,072	-5,928	-21.17	
4S1學雜費收入	28,000	22,072	-5,928	-21.17	係幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫
4Y 其他收入	2,000	1,254	-746	-37.30	
4YY雜項收入	2,000	1,254	-746	-37.30	係資源回收收入，依實際數繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	22,796,000	25,265,408	2,469,408	10.83	
53 國民教育計畫	19,087,000	21,318,708	2,231,708	11.69	
532 國民小學教育	19,087,000	21,318,708	2,231,708	11.69	
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		705,128	705,128		
1 用人費用		705,128	705,128		
11 正式員額薪資		420,014	420,014		
113 職員薪金		420,014	420,014		
12 聘僱及兼職人員薪資		135,603	135,603		
124 兼職人員酬金		135,603	135,603		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		29,112	29,112		
161 職員退休及離職金		29,112	29,112		
18 福利費		61,088	61,088		
181 分擔員工保險費		61,088	61,088		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		813,886	813,886		
1 用人費用		813,886	813,886		
11 正式員額薪資		626,548	626,548		
113 職員薪金		626,548	626,548		
15 獎金		78,128	78,128		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		53,720	53,720		
161 職員退休及離職金		53,720	53,720		
18 福利費		55,490	55,490		
181 分擔員工保險費		55,490	55,490		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		44,100	44,100		
1 用人費用		44,100	44,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		44,100	44,100		
124 兼職人員酬金		44,100	44,100		

53國民教育計畫增加原因:係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,400	23,400		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23,400元，內容：教保員2名教保費
2 服務費用		23,400	23,400		
27 一般服務費		23,400	23,400		
27D 計時與計件人員酬金		23,400	23,400		
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		775,915	775,915		
1 用人費用		774,315	774,315		
11 正式員額薪資		583,237	583,237		
113 職員薪金		583,237	583,237		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,076	14,076		
124 兼職人員酬金		14,076	14,076		
13 超時工作報酬		2,552	2,552		
131 加班費		2,552	2,552		
15 獎金		57,405	57,405		
152 年終獎金		57,405	57,405		
16 退休及卹償金		36,600	36,600		
161 職員退休及離職金		36,600	36,600		
18 福利費		80,445	80,445		
181 分擔員工保險費		80,445	80,445		
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)		13,000	13,000		
1 用人費用		13,000	13,000		
11 正式員額薪資		13,000	13,000		
113 職員薪金		13,000	13,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,087,000	18,553,521	-533,479	-2.79	
1 用人費用	18,300,000	17,772,149	-527,851	-2.88	
11 正式員額薪資	12,876,000	12,013,209	-862,791	-6.70	
113 職員薪金	12,493,000	11,646,525	-846,475	-6.78	
114 工員工資	383,000	366,684	-16,316	-4.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	312,297	236,297	310.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	76,000	312,297	236,297	310.92	
13 超時工作報酬	59,000	70,112	11,112	18.83	
131 加班費	59,000	70,112	11,112	18.83	
15 獎金	2,771,000	3,018,107	247,107	8.92	
151 考績獎金	1,222,000	1,444,355	222,355	18.20	
152 年終獎金	1,549,000	1,573,752	24,752	1.60	
16 退休及卹償金	1,161,000	1,046,492	-114,508	-9.86	
161 職員退休及離職金	1,138,000	1,023,524	-114,476	-10.06	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,357,000	1,311,932	-45,068	-3.32	
181 分擔員工保險費	1,167,000	1,111,032	-55,968	-4.80	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	190,000	197,400	7,400	3.89	
2 服務費用	551,000	542,653	-8,347	-1.51	
21 水電費	140,000	140,000			
212 工作場所電費	110,000	126,694	16,694	15.18	
214 工作場所水費	30,000	13,306	-16,694	-55.65	
22 郵電費	64,000	59,784	-4,216	-6.59	
221 郵費	4,000	7,938	3,938	98.45	
222 電話費	30,000	36,246	6,246	20.82	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	30,000	30,000			
231 國內旅費	30,000	30,000			
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	12,000	4,000	50.00	
241 印刷及裝訂費	8,000	12,000	4,000	50.00	
25 修理保養及保固費	124,000	109,463	-14,537	-11.72	
252 一般房屋修護費	51,000	57,893	6,893	13.52	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000	12,100	-5,900	-32.78	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	35,000	37,270	2,270	6.49	
258 其他資產修護費		2,200	2,200		
27 一般服務費	128,000	138,406	10,406	8.13	
277 代理(辦)費	29,000	31,094	2,094	7.22	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	%	
279 外包費	50,000	46,809	-3,191	-6.38	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50,000元)，決算數23,625元(不含機械保全23,184元)，內容：校園環境整理勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	36,000	49,103	13,103	36.40	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36,000元，決算數49,103元，內容：臨時僱工2名
27F 體育活動費	13,000	11,400	-1,600	-12.31	
28 專業服務費	9,000	5,000	-4,000	-44.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
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	189,000	206,459	17,459	9.24	
31 使用材料費	3,000	2,830	-170	-5.67	
312 燃料	3,000	2,830	-170	-5.67	
32 用品消耗	186,000	203,629	17,629	9.48	
321 辦公(事務)用品	120,000	155,166	35,166	29.31	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	25,000	17,529	-7,471	-29.88	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,736	-264	-5.28	
32Y 其他用品消耗	30,000	26,198	-3,802	-12.67	
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	31,000	-11,000	-26.19	
45 雜項設備租金	42,000	31,000	-11,000	-26.19	
451 雜項設備租金	42,000	31,000	-11,000	-26.19	
6 稅捐及規費(強制費)		260	260		
66 規費		260	260		
661 行政規費與強制費		260	260		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	%	
726 獎助學員生給與	2,000		-2,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-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		
235 貨物運費		141,120	141,120		
53221502 特教學生助理人員		122,717	122,717		
2 服務費用		122,717	122,717		
27 一般服務費		122,717	122,717		
27D 計時與計件人員酬金		122,717	122,717		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122,717元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		40,000	40,000		
2 服務費用		39,000	39,000		
28 專業服務費		39,000	39,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		39,000	39,000		
3 材料及用品費		1,000	1,000		
32 用品消耗		1,000	1,000		
321 辦公（事務）用品		1,000	1,000		
53221901 學校水電費		15,824	15,824		
2 服務費用		15,824	15,824		
21 水電費		15,824	15,824		
212 工作場所電費		15,824	15,824		
5L 一般行政管理計畫	3,709,000	3,946,700	237,700	6.41	
5L1 行政管理及推展	3,709,000	3,946,700	237,700	6.41	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,709,000	3,672,900	-36,100	-0.97	
1 用人費用	3,703,000	3,666,900	-36,100	-0.97	
16 退休及卹償金	3,703,000	3,666,900	-36,100	-0.97	
161 職員退休及離職金	3,703,000	3,666,900	-36,100	-0.97	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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		273,800	273,800		
1 用人費用		273,800	273,800		
16 退休及卹償金		48,000	48,000		
162 工員退休及離職金		48,000	48,000		
18 福利費		225,800	225,800		
18Y 其他福利費		225,800	225,800		

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	11,669,516	9,245,351	733,832	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	838,570	68,003		
房屋及建築	7,637,155	7,095,004		
機械及設備	2,056,587	1,374,070	469,632	(1)
交通及運輸設備	92,000	17,984	12,600	
雜項設備	1,045,204	690,290	251,600	(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：

臺南市六甲區林鳳國民小學

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			
126,888			335,996	2,695,113
			76,908	693,659
			28,783	513,368
85,314	(5)	財產增帳-購置數位照相機1架、筆記型電腦1臺、碎紙機1臺、複合機1臺、冷氣機2臺、長臂鏈鋸1臺、吹葉機1臺財產減帳-報廢財產6項，107前瞻計畫教學更新撥入白板顯示器1臺，購置電動捲門,財產增帳-購置數位照相機1架，資訊中心撥入網路交換器3台	136,774	930,061
			17,280	69,336
41,574	(5)	財產增帳-購置飲水機RO機5座、康樂設備1組、櫥櫃2個、財產減帳-報廢財產1項，購置大鼓2台，購置電子琴	76,251	488,689

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	教師13人，公務人員2人，教保員2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師1人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函，國小合理教師員額編制1人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函，國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函。
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
合 計	16	19	3	

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2名教保費、臨時僱工2名；279外包費，內容：校園環境整理勞力外包

臺南市地方教育發展基金－臺南市六甲區林鳳國民小學

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	12,876,000		59,000		2,771,000	1,161,000		1,357,000		18,224,000	76,000	18,300,000
正式人員	12,876,000		59,000		2,771,000	1,161,000		1,357,000		18,224,000		18,224,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						3,703,000				3,703,000		3,703,000
正式人員						3,703,000				3,703,000		3,703,000
其他人員						3,703,000				3,703,000		3,703,000
合 計	12,876,000		59,000		2,771,000	4,864,000		1,357,000		21,927,000	76,000	22,003,000

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36,000元，決算數195,220元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數23,625元(不含機械保全23,184元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,222,000元，決算數1,444,355元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,549,000元，決算數1,768,596元，內容：教職員工年終獎金決算人數22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—臺南市六甲區林鳳國民小學

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
13,726,105		72,664		3,212,951	1,165,924		1,508,955		19,686,599	506,076	20,192,675
13,726,105		72,664		3,185,818	1,148,969		1,494,276		19,627,832		19,627,832
				27,133	16,955		14,679		58,767	506,076	564,843
					3,714,900		225,800		3,940,700		3,940,700
					48,000		225,800		273,800		273,800
					3,666,900				3,666,900		3,666,900
13,726,105		72,664		3,212,951	4,880,824		1,734,755		23,627,299	506,076	24,133,375

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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—臺南市六甲區林鳳國民小學

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			22,796,000		25,265,408		2,469,408	10.83	
國民教育計畫			19,087,000		21,318,708		2,231,708	11.69	53國民教育計畫增加原因:係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致
一般行政管理計畫			3,709,000		3,946,700		237,700	6.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	22,003,000	24,133,375	2,130,375	9.68
11 正式員額薪資	12,876,000	13,726,105	850,105	6.60
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	506,076	430,076	565.89
13 超時工作報酬	59,000	72,664	13,664	23.16
15 獎金	2,771,000	3,212,951	441,951	15.95
16 退休及卹償金	4,864,000	4,880,824	16,824	0.35
18 福利費	1,357,000	1,734,755	377,755	27.84
2 服務費用	551,000	886,314	335,314	60.86
21 水電費	140,000	155,824	15,824	11.30
22 郵電費	64,000	59,784	-4,216	-6.59
23 旅運費	30,000	171,120	141,120	470.40
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	12,000	4,000	50.00
25 修理保養及保固費	124,000	109,463	-14,537	-11.72
27 一般服務費	128,000	286,123	158,123	123.53
28 專業服務費	9,000	44,000	35,000	388.89
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	189,000	207,459	18,459	9.77
31 使用材料費	3,000	2,830	-170	-5.67
32 用品消耗	186,000	204,629	18,629	10.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	31,000	-11,000	-26.19
45 雜項設備租金	42,000	31,000	-11,000	-26.19
6 稅捐及規費(強制費)	0	260	260	0.00
66 規費	0	260	260	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	7,000	-4,000	-36.36
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	2,000	0	-2,000	-100.00
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	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	22,796,000	25,265,408	2,469,408	10.83

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區林鳳國民小學

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	39,000	235,220	196,220	503.13	
27D 計時與計件人員酬金	36,000	195,220	159,220	442.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	40,000	37,000	1,233.33	

主辦會計人員：張玉芬



基金主持人：陳榮宗

