

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
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市北門區雙春國民小學編

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

係因：報廢財產出售收入高於預期所致。

2. 利息收入：決算數 402 元，較法定預算數 1,000 元，減少 598 元，計減少 59.80%。

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 19,166,180 元，較法定預算數 17,587,000 元，增加 1,579,180 元，計增加 8.98%。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、推展傳統藝術教育等補助款所致。

4. 政府其他撥入收入：決算數 1,879,659 元，較法定預算數 0 元，增加 1,879,659 元。主要係因：超收教育局之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)、

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)、國民小學充實行政人力計畫、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。

5. 學雜費收入：決算數 15,316 元，較法定預算數 10,000 元，增加 5,316 元，計增加 53.16%。主要係因：幼兒園學雜費收入高於預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 20,997,972 元，較法定預算數 17,672,000 元，增加 3,325,972 元，計增加 18.82%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 18,412,656 元，較法定預算數 16,342,000 元，增加 2,070,656 元，計增加 12.67%。主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,557,316 元，較法定預算數 1,302,000 元，增加 1,255,316 元，計增加 96.41%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 28,000 元，法定預算數 28,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 74,000 元，本年度決算賸餘數 71,310 元，賸餘原因：用人費用因支薪人員實際俸級較預算編列標準低，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 71,310 元，流動資產淨減 460,717 元，業務活動之淨現金流出 389,407 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 6,000 元，其他活動之淨現金流入 6,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 383,407 元。

期初現金及約當現金 4,051,120 元。

期末現金及約當現金 3,667,713 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 15,266,911 元，包括：流動資產 3,667,713 元、其他資產 11,599,198 元。

(二)負債總額為 14,202,433 元，包括：流動負債 2,247,235 元、其他負債 11,955,198 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,064,478 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 5,695,423 元，本年度增加 853,168 元(包括機械及設備 538,870 元、交通及運輸設備 17,800 元、雜項設備 296,498 元)，減少 118,943 元(機械及設備 118,943 元)，累計折舊 4,475,650 元，期末餘額 1,953,998 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 3,489,000 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計畫(小教)等計 2,225,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

章獎勵金等 1,264,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 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—臺南市北門區雙春國民小學

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	17,598,000	100.00	21,069,282	100.00	3,471,282	19.73	19,127,888	100.00
43 勞務收入						0.00	30,000	0.16
431服務收入							30,000	0.16
45 財產收入	1,000	0.01	8,127	0.04	7,127	712.70	6,818	0.04
451財產處分收入			7,725	0.04	7,725	0.00	6,470	0.03
454利息收入	1,000	0.01	402	0.00	-598	-59.80	348	0.00
46 政府撥入收入	17,587,000	99.94	21,045,839	99.89	3,458,839	19.67	19,027,831	99.48
462公庫撥款收入	17,587,000	99.94	19,166,180	90.97	1,579,180	8.98	17,330,973	90.61
46Y政府其他撥入收入			1,879,659	8.92	1,879,659	0.00	1,696,858	8.87
4S 教學收入	10,000	0.06	15,316	0.07	5,316	53.16	18,710	0.10
4S1學雜費收入	10,000	0.06	15,316	0.07	5,316	53.16	18,710	0.10
4Y 其他收入						0.00	44,529	0.23
4YY雜項收入							44,529	0.23
5 基金用途	17,672,000	100.00	20,997,972	100.00	3,325,972	18.82	19,709,699	100.00
53 國民教育計畫	16,342,000	92.47	18,412,656	87.69	2,070,656	12.67	17,845,346	90.54
532國民小學教育	16,342,000	92.47	18,412,656	87.69	2,070,656	12.67	17,845,346	90.54
5L 一般行政管理計畫	1,302,000	7.37	2,557,316	12.18	1,255,316	96.41	1,818,553	9.23
5L1行政管理及推展	1,302,000	7.37	2,557,316	12.18	1,255,316	96.41	1,818,553	9.23
5M 建築及設備計畫	28,000	0.16	28,000	0.13		0.00	45,800	0.23
5M4其他設備	28,000	0.16	28,000	0.13			45,800	0.23
本期賸餘(短絀-)	-74,000		71,310		145,310	-196.36	-581,811	
期初基金餘額	1,427,979		993,168		-434,811	-30.45	1,574,979	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,353,979		1,064,478		-289,501	-21.38	993,168	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區雙春國民小學

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)	-74,000	71,310	145,310	-196.36
812 調整非現金項目		-460,717	-460,717	
8124 流動負債淨增(淨減)		-460,717	-460,717	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-74,000	-389,407	-315,407	426.23
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		6,000	6,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		6,000	6,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-74,000	-383,407	-309,407	418.12
84 期初現金及約當現金	3,060,072	4,051,120	991,048	32.39
85 期末現金及約當現金	2,986,072	3,667,713	681,641	22.83

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+839,962元；減少應付代管資產-839,962元

臺南市地方教育發展基金一
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	15,266,911	100.00	16,490,280	100.00	-1,223,369	-7.42
流動資產	3,667,713	24.02	4,051,120	24.57	-383,407	-9.46
現金	3,667,713	24.02	4,051,120	24.57	-383,407	-9.46
銀行存款	3,667,713	24.02	4,051,120	24.57	-383,407	-9.46
銀行存款-市庫存款	1,324,776	8.68	1,660,823	10.07	-336,047	-20.23
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,333,794	8.74	1,370,542	8.31	-36,748	-2.68
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	113,011	0.74	124,974	0.76	-11,963	-9.57
銀行存款-保管款-午餐專戶	538,398	3.53	544,781	3.30	-6,383	-1.17
銀行存款-保管款-其他	1,734	0.01	0	0.00	1,734	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	356,000	2.33	350,000	2.12	6,000	1.71
其他資產	11,599,198	75.98	12,439,160	75.43	-839,962	-6.75
什項資產	11,599,198	75.98	12,439,160	75.43	-839,962	-6.75
代管資產	11,599,198	75.98	12,439,160	75.43	-839,962	-6.75
代管資產-土地改良物	1,423,304	9.32	1,423,304	8.63	0	0.00
代管資產-房屋及設備	6,320,006	41.40	6,320,006	38.33	0	0.00
代管資產-機械及設備	2,707,986	17.74	3,225,782	19.56	-517,796	-16.05
代管資產-交通及運輸設備	463,807	3.04	479,807	2.91	-16,000	-3.33
代管資產-什項設備	684,095	4.48	990,261	6.01	-306,166	-30.92
合 計	15,266,911	100.00	16,490,280	100.00	-1,223,369	-7.42

註：

臺南市北門區雙春國民小學

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	14,202,433	93.03	15,497,112	93.98	-1,294,679	-8.35
流動負債	2,247,235	14.72	2,707,952	16.42	-460,717	-17.01
應付款項	2,247,235	14.72	2,707,952	16.42	-460,717	-17.01
應付代收款	1,986,937	13.01	2,040,297	12.37	-53,360	-2.62
應付費用	260,298	1.70	667,655	4.05	-407,357	-61.01
其他負債	11,955,198	78.31	12,789,160	77.56	-833,962	-6.52
什項負債	11,955,198	78.31	12,789,160	77.56	-833,962	-6.52
存入保證金	356,000	2.33	350,000	2.12	6,000	1.71
應付代管資產	11,599,198	75.98	12,439,160	75.43	-839,962	-6.75
基金餘額	1,064,478	6.97	993,168	6.02	71,310	7.18
基金餘額	1,064,478	6.97	993,168	6.02	71,310	7.18
基金餘額	1,064,478	6.97	993,168	6.02	71,310	7.18
累積餘額	1,064,478	6.97	993,168	6.02	71,310	7.18
合 計	15,266,911	100.00	16,490,280	100.00	-1,223,369	-7.42

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區雙春國民小學
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	17,598,000	21,069,282	3,471,282	19.73	
45 財產收入	1,000	8,127	7,127	712.70	
451財產處分收入		7,725	7,725	0.00	主要係電腦等報廢核實繳庫。
454利息收入	1,000	402	-598	-59.80	主要係各專戶利息收入未如預期所致。
46 政府撥入收入	17,587,000	21,045,839	3,458,839	19.67	
462公庫撥款收入	17,587,000	19,166,180	1,579,180	8.98	
46Y政府其他撥入收入		1,879,659	1,879,659	0.00	主要係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	10,000	15,316	5,316	53.16	
4S1學雜費收入	10,000	15,316	5,316	53.16	主要係幼兒園學雜費收入高於預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區雙春國民小學

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	17,672,000	20,997,972	3,325,972	18.82	
53 國民教育計畫	16,342,000	18,412,656	2,070,656	12.67	
532 國民小學教育	16,342,000	18,412,656	2,070,656	12.67	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,840	66,840		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)等計畫採超支併決算方式辦理
1 用人費用		66,840	66,840		
11 正式員額薪資		66,840	66,840		
113 職員薪金		66,840	66,840		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,294	25,294		
1 用人費用		25,294	25,294		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,891	24,891		
124 兼職人員酬金		24,891	24,891		
18 福利費		403	403		
181 分擔員工保險費		403	403		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		78,148	78,148		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78,148元，內容：充實行政人力計1名
2 服務費用		78,148	78,148		
27 一般服務費		78,148	78,148		
27D 計時與計件人員酬金		78,148	78,148		
53210304 國小合理教師員額編制		533,660	533,660		
1 用人費用		533,660	533,660		
11 正式員額薪資		437,393	437,393		
113 職員薪金		437,393	437,393		
15 獎金		18,471	18,471		
152 年終獎金		18,471	18,471		
16 退休及卹償金		25,186	25,186		
161 職員退休及離職金		25,186	25,186		
18 福利費		52,610	52,610		
181 分擔員工保險費		52,610	52,610		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		662,166	662,166		
1 用人費用		662,166	662,166		
11 正式員額薪資		508,090	508,090		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區雙春國民小學

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	%	
113 職員薪金		508,090	508,090		
15 獎金		67,793	67,793		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		42,352	42,352		
161 職員退休及離職金		42,352	42,352		
18 福利費		43,931	43,931		
181 分擔員工保險費		43,931	43,931		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		56,220	56,220		
1 用人費用		56,220	56,220		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,220	56,220		
124 兼職人員酬金		56,220	56,220		
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
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		700,684	700,684		
1 用人費用		700,684	700,684		
11 正式員額薪資		609,595	609,595		
113 職員薪金		609,595	609,595		
16 退休及卹償金		31,024	31,024		
161 職員退休及離職金		31,024	31,024		
18 福利費		60,065	60,065		
181 分擔員工保險費		58,795	58,795		
183 傷病醫藥費		1,270	1,270		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	16,342,000	16,217,459	-124,541	-0.76	
1 用人費用	15,533,000	15,533,000			
11 正式員額薪資	11,159,000	10,509,753	-649,247	-5.82	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區雙春國民小學

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	%	
113 職員薪金	11,159,000	10,509,753	-649,247	-5.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	284,218	201,218	242.43	
124 兼職人員酬金	83,000	284,218	201,218	242.43	
13 超時工作報酬	54,000		-54,000	-100.00	
131 加班費	54,000		-54,000	-100.00	
15 獎金	2,130,000	2,491,382	361,382	16.97	
151 考績獎金	✓ 917,000	1,116,870	199,870	21.80	
152 年終獎金	✓ 1,213,000	1,374,512	161,512	13.32	
16 退休及卹償金	946,000	1,082,355	136,355	14.41	
161 職員退休及離職金	946,000	1,082,355	136,355	14.41	
18 福利費	1,161,000	1,165,292	4,292	0.37	
181 分擔員工保險費	971,000	1,061,292	90,292	9.30	
18Y 其他福利費	190,000	104,000	-86,000	-45.26	
2 服務費用	676,000	572,701	-103,299	-15.28	
21 水電費	140,000	107,927	-32,073	-22.91	
212 工作場所電費	110,000	96,120	-13,880	-12.62	
214 工作場所水費	30,000	11,807	-18,193	-60.64	
22 郵電費	26,000	51,857	25,857	99.45	
221 郵費	9,000	9,991	991	11.01	
222 電話費	17,000	36,801	19,801	116.48	
224 數據通信費		5,065	5,065		
23 旅運費	42,000	52,402	10,402	24.77	
231 國內旅費	42,000	52,402	10,402	24.77	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	149,000	80,724	-68,276	-45.82	
252 一般房屋修護費	71,000	16,813	-54,187	-76.32	
255 機械及設備修護費	58,000	26,000	-32,000	-55.17	
257 雜項設備修護費	20,000	37,911	17,911	89.56	
27 一般服務費	257,000	225,791	-31,209	-12.14	
277 代理(辦)費	39,000	34,950	-4,050	-10.38	
279 外包費	25,000	11,909	-13,091	-52.36	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	180,000	165,932	-14,068	-7.82	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180,000元、決算數165,932元、內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	13,000	13,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區雙春國民小學

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	9,000	6,000	-3,000	-33.33	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	3,000			
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	104,000	107,158	3,158	3.04	
31 使用材料費	7,000	4,026	-2,974	-42.49	
312 燃料	7,000	4,026	-2,974	-42.49	
32 用品消耗	97,000	103,132	6,132	6.32	
321 辦公(事務)用品	61,000	86,462	25,462	41.74	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	11,000	9,818	-1,182	-10.75	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	6,852	1,852	37.04	
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	28,000	3,600	-24,400	-87.14	
45 雜項設備租金	28,000	3,600	-24,400	-87.14	
451 雜項設備租金	28,000	3,600	-24,400	-87.14	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		17,000	17,000		
5L 一般行政管理計畫	1,302,000	2,557,316	1,255,316	96.41	
5L1 行政管理及推展	1,302,000	2,557,316	1,255,316	96.41	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,302,000	1,301,292	-708	-0.05	
1 用人費用	1,302,000	1,301,292	-708	-0.05	
16 退休及卹償金	1,302,000	1,301,292	-708	-0.05	
161 職員退休及離職金	1,302,000	1,301,292	-708	-0.05	
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,256,024	1,256,024		5L一般行政管理計畫增加原因:係 為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金－臺南市北門區雙春國民小學

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		1,256,024	1,256,024		
11 正式員額薪資		875,977	875,977		
113 職員薪金		875,977	875,977		
12 聘僱及兼職人員薪資		44,394	44,394		
124 兼職人員酬金		44,394	44,394		
13 超時工作報酬		75,652	75,652		
131 加班費		75,652	75,652		
16 退休及卹償金		1,496	1,496		
161 職員退休及離職金		1,496	1,496		
18 福利費		258,505	258,505		
181 分擔員工保險費		2,055	2,055		
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費		250,450	250,450		
5M 建築及設備計畫	28,000	28,000			
5M4 其他設備	28,000	28,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	28,000	28,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,000	28,000			
51 購建固定資產	28,000	28,000			
514 購置機械及設備	28,000	28,000			

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	5,695,423	3,965,206	853,168	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,049,390	1,507,227		
房屋及建築	747,320	686,862		
機械及設備	1,095,767	677,083	538,870	(1)
交通及運輸設備	221,600	38,897	17,800	(1)
雜項設備	1,581,346	1,055,137	296,498	(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：

臺南市北門區雙春國民小學

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			
118,943			510,444	1,953,998
			175,169	366,994
			10,596	49,862
118,943	(5)	增置教學電腦等,報廢教學電腦等	79,248	759,363
		增置教學監視系統等	33,930	166,573
		增置教學投影機	211,501	611,206

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區雙春國民小學

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	28,000		
機械及設備		28,000			28,000	28,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		28,000			28,000	28,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區雙春國民小學

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14人、公務人員3人、教保員1人、幼兒園廚工1人。職員增加原因:增置教保員及幼兒園廚工2人(108.11.7南市教特(一)字第1081277074號)、合理教師1人(108.10.30南市教課(二)字第1081246512號)
職員	16	19	3	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	16	20	4	

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：臨時僱工1名、充實行政人力1名、教保人員1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區雙春國民小學

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	11,159,000		54,000		2,130,000	946,000		1,161,000		15,450,000	83,000	15,533,000
正式人員	11,159,000		54,000		2,130,000	946,000		1,161,000		15,450,000		15,450,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						1,302,000				1,302,000		1,302,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						1,302,000				1,302,000		1,302,000
合 計	11,159,000		54,000		2,130,000	2,248,000		1,161,000		16,752,000	83,000	16,835,000

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180,000元，決算數：255,780元

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數917,000元，決算數1,116,870元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,213,000元，決算數1,460,776元、編列內容：教職員年終獎金決算人數18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—臺南市北門區雙春國民小學

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
12,175,156				2,577,646	1,180,917		1,322,301		17,256,020	365,329	17,621,349
12,175,156				2,571,836	1,174,658		1,305,218		17,226,868		17,226,868
				5,810	6,259		17,083		29,152	365,329	394,481
875,977		75,652			1,302,788		258,505		2,512,922	44,394	2,557,316
875,977		75,652					256,450		1,208,079		1,208,079
					1,496		2,055		3,551	44,394	47,945
					1,301,292				1,301,292		1,301,292
13,051,133		75,652		2,577,646	2,483,705		1,580,806		19,768,942	409,723	20,178,665

中華民國108年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區雙春國民小學

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	%	金額	%	
總 計			17,672,000		20,997,972			3,325,972	18.82	
國民教育計畫			16,342,000		18,412,656			2,070,656	12.67	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫採超支併決算方式辦理
一般行政管理計畫			1,302,000		2,557,316			1,255,316	96.41	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			28,000		28,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區雙春國民小學
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	16,835,000	20,178,665	3,343,665	19.86
11 正式員額薪資	11,159,000	13,051,133	1,892,133	16.96
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	409,723	326,723	393.64
13 超時工作報酬	54,000	75,652	21,652	40.10
15 獎金	2,130,000	2,577,646	447,646	21.02
16 退休及卹償金	2,248,000	2,483,705	235,705	10.49
18 福利費	1,161,000	1,580,806	419,806	36.16
2 服務費用	676,000	679,549	3,549	0.53
21 水電費	140,000	107,927	-32,073	-22.91
22 郵電費	26,000	51,857	25,857	99.45
23 旅運費	42,000	52,402	10,402	24.77
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	149,000	80,724	-68,276	-45.82
27 一般服務費	257,000	315,639	58,639	22.82
28 專業服務費	9,000	23,000	14,000	155.56
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	104,000	107,158	3,158	3.04
31 使用材料費	7,000	4,026	-2,974	-42.49
32 用品消耗	97,000	103,132	6,132	6.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	3,600	-24,400	-87.14
45 雜項設備租金	28,000	3,600	-24,400	-87.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,000	28,000	0	0.00
51 購建固定資產	28,000	28,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	17,672,000	20,997,972	3,325,972	18.82

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區雙春國民小學

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	183,000	275,780	92,780	50.70	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	255,780	75,780	42.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,000	17,000	566.67	

主辦會計人員：陳貞秀



基金主持人：林佑霖



