

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 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 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 14-15	頁
4、長期負債變動表.....	第 16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 18	頁
6、員工人數彙計表.....	第 19	頁
7、用人費用彙計表.....	第 20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 23	頁
10、各項費用彙計表.....	第 24	頁
11、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 109 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 18,521,000 元，決算數 21,952,845 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 23 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 7 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 27 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 8 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 20,654,225 元，較本年度法定預算數 17,219,000 元，增加 3,435,225 元，計增加 19.95%，主要係因：係辦理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)、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 109 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 1,298,620 元，較本年度法定預算數 1,302,000 元，減少 3,380 元，計減少 0.26%。

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 21,577,163 元，較法定預算數 18,439,000 元，增加 3,138,163 元，計增加 17.02%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 181 元，較法定預算數 0 元，增加 181 元。主要係因：遊戲場採購案逾期違約金，依實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數 3,000 元，較法定預算數 0 元，增加 3,000 元。主要係因：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

場地設施使用費，依實際情形核實辦理。

3. 利息收入：決算數 258 元，較法定預算數 1,000 元，減少 742 元，計減少 74.20%。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 19,362,828 元，較法定預算數 18,428,000 元，增加 934,828 元，計增加 5.07%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,195,483 元，較法定預算數 0 元，增加 2,195,483 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)、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 7,179 元，較法定預算數 10,000 元，減少 2,821 元，計減少 28.21%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際情形核實辦理。
7. 雜項收入：決算數 8,234 元，較法定預算數 0 元，增加 8,234 元。主要係因：收回以前年度支出，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 21,952,845 元，較法定預算數 18,521,000 元，增加 3,431,845 元，計增加 18.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,654,225 元，較法定預算數 17,219,000 元，增加 3,435,225 元，計增加 19.95%。主要係因：係辦理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)、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 109 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 1,298,620 元，較法定預算數 1,302,000 元，減少 3,380 元，計減少 0.26%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 82,000 元，本年度決算短絀數 375,682 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 375,682 元，流動資產淨增 120 元，流動負債淨增 457,626 元，業務活動之淨現金流入 81,824 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 20,871 元，減少其他負債 43,000 元，其

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

他活動之淨現金流出 63,871 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 17,953 元。

期初現金及約當現金 3,667,713 元。

期末現金及約當現金 3,685,666 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 5,334,244 元，較上年度決算數 15,266,911 元，減少 9,932,667 元，增減主要係因：代管資產開始提列折舊，代管資產減少所致。

(二)負債決算數 4,645,448 元，較上年度決算數 14,202,433 元，減少 9,556,985 元，增減主要係因：代管資產開始提列折舊，應付代管資產減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 688,796 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 6,429,648 元，本年度增加決算數 2,855,607 元，減少決算數 0 元，累計折舊(以前年度+本年度)5,779,682 元，期末餘額 3,505,573 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：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 3,779,000 元，奉准明細如下：
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 名計畫等計 3,779,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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：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 109 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	18,439,000	100.00	21,577,163	100.00	3,138,163	17.02	21,069,282	100.00
41 徵收及依法分配收入			181	0.00	181	0.00		
415 違規罰款收入			181	0.00	181	0.00		
43 勞務收入			3,000	0.01	3,000	0.00		
431 服務收入			3,000	0.01	3,000	0.00		
45 財產收入	1,000	0.01	258	0.00	-742	-74.20	8,127	0.04
451 財產處分收入							7,725	0.04
454 利息收入	1,000	0.01	258	0.00	-742	-74.20	402	0.00
46 政府撥入收入	18,428,000	99.94	21,558,311	99.91	3,130,311	16.99	21,045,839	99.89
462 公庫撥款收入	18,428,000	99.94	19,362,828	89.74	934,828	5.07	19,166,180	90.97
46Y 政府其他撥入收入			2,195,483	10.18	2,195,483	0.00	1,879,659	8.92
4S 教學收入	10,000	0.05	7,179	0.03	-2,821	-28.21	15,316	0.07
4S1 學雜費收入	10,000	0.05	7,179	0.03	-2,821	-28.21	15,316	0.07
4Y 其他收入			8,234	0.04	8,234	0.00		
4YY 雜項收入			8,234	0.04	8,234	0.00		
5 基金用途	18,521,000	100.00	21,952,845	100.00	3,431,845	18.53	20,997,972	100.00
53 國民教育計畫	17,219,000	92.97	20,654,225	94.08	3,435,225	19.95	18,412,656	87.69
532 國民小學教育	17,219,000	92.97	20,654,225	94.08	3,435,225	19.95	18,412,656	87.69
5L 一般行政管理計畫	1,302,000	7.03	1,298,620	5.92	-3,380	-0.26	2,557,316	12.18
5L1 行政管理及推展	1,302,000	7.03	1,298,620	5.92	-3,380	-0.26	2,557,316	12.18
5M 建築及設備計畫						0.00	28,000	0.13
5M4 其他設備							28,000	0.13
本期賸餘(短絀-)	-82,000		-375,682		-293,682	358.15	71,310	
期初基金餘額	919,168		1,064,478		145,310	15.81	993,168	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	837,168		688,796		-148,372	-17.72	1,064,478	

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109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)	-82,000	-375,682	-293,682	358.15
812 調整非現金項目		457,506	457,506	
8123 流動資產淨減(淨增)		-120	-120	
8124 流動負債淨增(淨減)		457,626	457,626	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-82,000	81,824	163,824	-199.79
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-20,871	-20,871	
82C1 增加其他資產		-20,871	-20,871	
82D 減少短期債務及其他負債		-43,000	-43,000	
82D2 減少其他負債		-43,000	-43,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-63,871	-63,871	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-82,000	17,953	99,953	-121.89
84 期初現金及約當現金	3,977,120	3,667,713	-309,407	-7.78
85 期末現金及約當現金	3,895,120	3,685,666	-209,454	-5.38

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+9,971,611元；減少應付代管資產-9,971,611元

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

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	5,334,244	100.00	15,266,911	100.00	-9,932,667	-65.06
流動資產	3,685,786	69.10	3,667,713	24.02	18,073	0.49
現金	3,685,666	69.09	3,667,713	24.02	17,953	0.49
銀行存款	3,685,666	69.09	3,667,713	24.02	17,953	0.49
銀行存款-市庫存款	1,188,075	22.27	1,324,776	8.68	-136,701	-10.32
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,576,654	29.56	1,333,794	8.74	242,860	18.21
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	78,527	1.47	113,011	0.74	-34,484	-30.51
銀行存款-保管款-午餐專戶	529,410	9.92	538,398	3.53	-8,988	-1.67
銀行存款-保管款-其他	0	0.00	1,734	0.01	-1,734	-100.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	313,000	5.87	356,000	2.33	-43,000	-12.08
預付款項	120	0.00	0	0.00	120	0.00
預付費用	120	0.00	0	0.00	120	0.00
其他資產	1,648,458	30.90	11,599,198	75.98	-9,950,740	-85.79
什項資產	1,648,458	30.90	11,599,198	75.98	-9,950,740	-85.79
暫付及待結轉帳項	20,871	0.39	0	0.00	20,871	0.00
代管資產	1,627,587	30.51	11,599,198	75.98	-9,971,611	-85.97
代管資產-土地改良物	31,255	0.59	1,423,304	9.32	-1,392,049	-97.80
代管資產-房屋及設備	1,180,221	22.13	6,320,006	41.40	-5,139,785	-81.33
代管資產-機械及設備	404,632	7.59	2,707,986	17.74	-2,303,354	-85.06
代管資產-交通及運輸設備	4,638	0.09	463,807	3.04	-459,169	-99.00
代管資產-什項設備	6,841	0.13	684,095	4.48	-677,254	-99.00
合 計	5,334,244	100.00	15,266,911	100.00	-9,932,667	-65.06

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	4,645,448	87.09	14,202,433	93.03	-9,556,985	-67.29
流動負債	2,704,861	50.71	2,247,235	14.72	457,626	20.36
應付款項	2,704,861	50.71	2,247,235	14.72	457,626	20.36
應付代收款	2,205,462	41.35	1,986,937	13.01	218,525	11.00
應付費用	499,399	9.36	260,298	1.70	239,101	91.86
其他負債	1,940,587	36.38	11,955,198	78.31	-10,014,611	-83.77
什項負債	1,940,587	36.38	11,955,198	78.31	-10,014,611	-83.77
存入保證金	313,000	5.87	356,000	2.33	-43,000	-12.08
應付代管資產	1,627,587	30.51	11,599,198	75.98	-9,971,611	-85.97
基金餘額	688,796	12.91	1,064,478	6.97	-375,682	-35.29
基金餘額	688,796	12.91	1,064,478	6.97	-375,682	-35.29
基金餘額	688,796	12.91	1,064,478	6.97	-375,682	-35.29
累積餘額	688,796	12.91	1,064,478	6.97	-375,682	-35.29
合 計	5,334,244	100.00	15,266,911	100.00	-9,932,667	-65.06

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 109 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	18,439,000	21,577,163	3,138,163	17.02	
41 徵收及依法分配收入		181	181	0.00	
415 違規罰款收入		181	181	0.00	係遊戲場採購案逾期違約金，依實際情形核實辦理
43 勞務收入		3,000	3,000	0.00	
431 服務收入		3,000	3,000	0.00	係場地設施使用費，依實際情形核實辦理
45 財產收入	1,000	258	-742	-74.20	
454 利息收入	1,000	258	-742	-74.20	係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	18,428,000	21,558,311	3,130,311	16.99	
462 公庫撥款收入	18,428,000	19,362,828	934,828	5.07	
46Y 政府其他撥入收入		2,195,483	2,195,483	0.00	係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)、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	10,000	7,179	-2,821	-28.21	
4S1 學雜費收入	10,000	7,179	-2,821	-28.21	係幼兒園雜費收入，依實際情形核實辦理
4Y 其他收入		8,234	8,234	0.00	
4YY 雜項收入		8,234	8,234	0.00	係收回以前年度支出，依實際情形核實辦理

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 109 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	18,521,000	21,952,845	3,431,845	18.53	
53 國民教育計畫	17,219,000	20,654,225	3,435,225	19.95	
532 國民小學教育	17,219,000	20,654,225	3,435,225	19.95	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,089	26,089		
1 用人費用		26,089	26,089		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,845	25,845		
124 兼職人員酬金		25,845	25,845		
18 福利費		244	244		
181 分擔員工保險費		244	244		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		27,421	27,421		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		27,421	27,421		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		27,421	27,421		
743 獎勵費用		27,421	27,421		
53210304 國小合理教師員額編制		605,179	605,179		
1 用人費用		605,179	605,179		
11 正式員額薪資		462,852	462,852		
113 職員薪金		462,852	462,852		
12 聘僱及兼職人員薪資		640	640		
124 兼職人員酬金		640	640		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		26,829	26,829		
161 職員退休及離職金		26,829	26,829		

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(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)、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109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—臺南市北門區雙春國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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		55,547	55,547		
181 分擔員工保險費		55,547	55,547		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		769,004	769,004		
1 用人費用		769,004	769,004		
11 正式員額薪資		600,492	600,492		
113 職員薪金		600,492	600,492		
15 獎金		67,793	67,793		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		49,672	49,672		
161 職員退休及離職金		49,672	49,672		
18 福利費		51,047	51,047		
181 分擔員工保險費		51,047	51,047		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		56,040	56,040		
1 用人費用		56,040	56,040		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,040	56,040		
124 兼職人員酬金		56,040	56,040		
53210402 公立幼兒園保教費 補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		996,980	996,980		
1 用人費用		996,355	996,355		
11 正式員額薪資		854,639	854,639		
113 職員薪金		854,639	854,639		
15 獎金		25,358	25,358		
152 年終獎金		25,358	25,358		
16 退休及卹償金		40,640	40,640		
161 職員退休及離職金		40,640	40,640		
18 福利費		75,718	75,718		
181 分擔員工保險費		74,448	74,448		
183 傷病醫藥費		1,270	1,270		
2 服務費用		625	625		
27 一般服務費		625	625		
27F 體育活動費		625	625		

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 109 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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		43,452	43,452		
1 用人費用		43,452	43,452		
11 正式員額薪資		43,452	43,452		
113 職員薪金		43,452	43,452		
53220000 各校經常門分支計畫	17,219,000	18,022,260	803,260	4.66	
1 用人費用	15,994,000	16,955,837	961,837	6.01	
11 正式員額薪資	11,299,000	11,733,090	434,090	3.84	
113 職員薪金	11,299,000	11,733,090	434,090	3.84	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：係新增人事管理員1名，用人費用增加所致
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	310,265	208,265	204.18	
124 兼職人員酬金	102,000	310,265	208,265	204.18	
13 超時工作報酬	134,000	107,232	-26,768	-19.98	
131 加班費	134,000	107,232	-26,768	-19.98	
15 獎金	2,366,000	2,591,463	225,463	9.53	
151 考績獎金	1,015,000	1,213,366	198,366	19.54	
152 年終獎金	1,351,000	1,378,097	27,097	2.01	
16 退休及卹償金	960,000	983,147	23,147	2.41	
161 職員退休及離職金	960,000	983,147	23,147	2.41	
18 福利費	1,133,000	1,230,640	97,640	8.62	
181 分擔員工保險費	962,000	1,073,290	111,290	11.57	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	171,000	151,350	-19,650	-11.49	
2 服務費用	1,038,000	882,365	-155,635	-14.99	
21 水電費	140,000	93,408	-46,592	-33.28	
212 工作場所電費	113,000	84,684	-28,316	-25.06	
214 工作場所水費	27,000	8,724	-18,276	-67.69	
22 郵電費	37,000	46,066	9,066	24.50	
221 郵費	20,000	10,984	-9,016	-45.08	
222 電話費	17,000	30,882	13,882	81.66	
224 數據通信費		4,200	4,200		
23 旅運費	42,000	38,455	-3,545	-8.44	
231 國內旅費	42,000	38,455	-3,545	-8.44	
25 修理保養及保固費	147,000	64,065	-82,935	-56.42	
252 一般房屋修護費	71,000	22,865	-48,135	-67.80	

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 109 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	%	
254 其他建築修護費		12,350	12,350		
255 機械及設備修護費	56,000	2,200	-53,800	-96.07	
257 雜項設備修護費	20,000	26,650	6,650	33.25	
27 一般服務費	615,000	580,271	-34,729	-5.65	
277 代理(辦)費	31,000	31,000			
279 外包費	391,000	377,592	-13,408	-3.43	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數366,000元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	180,000	159,857	-20,143	-11.19	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159,857元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	13,000	11,822	-1,178	-9.06	
28 專業服務費	9,000	12,100	3,100	34.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	5,100	2,100	70.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,000	1,000	16.67	
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	158,000	164,917	6,917	4.38	
31 使用材料費	7,000	3,500	-3,500	-50.00	
312 燃料	7,000	3,500	-3,500	-50.00	
32 用品消耗	151,000	161,417	10,417	6.90	
321 辦公(事務)用品	120,000	148,153	28,153	23.46	
322 報章雜誌		1,343	1,343		
323 農業與園藝用品及環境美化費	11,000	7,641	-3,359	-30.54	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,280	-720	-14.40	
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	16,800	-11,200	-40.00	
45 雜項設備租金	28,000	16,800	-11,200	-40.00	
451 雜項設備租金	28,000	16,800	-11,200	-40.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	2,341	1,341	134.10	
71 會費	1,000	1,000			

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 109 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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費		1,341	1,341		
751 技能競賽		1,341	1,341		
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,000	16,000		
53221902 校園安全及維護人 力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		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，決算數9,000元，內容：校 園安全及維護人力服務經費
5L 一般行政管理計畫	1,302,000	1,298,620	-3,380	-0.26	
5L1 行政管理及推展	1,302,000	1,298,620	-3,380	-0.26	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,302,000	1,288,320	-13,680	-1.05	
1 用人費用	1,302,000	1,288,320	-13,680	-1.05	
16 退休及卹償金	1,302,000	1,288,320	-13,680	-1.05	
161 職員退休及離職金	1,302,000	1,288,320	-13,680	-1.05	
5L100400 調整待遇及其他經 費		10,300	10,300		
1 用人費用		10,300	10,300		
18 福利費		10,300	10,300		
18Y 其他福利費		10,300	10,300		

臺南市地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	6,429,648	4,475,650	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,049,390	1,682,396	
房屋及建築	747,320	697,458	
機械及設備	1,515,694	756,331	
交通及運輸設備	239,400	72,827	
雜項設備	1,877,844	1,266,638	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：土地改良物增加原因:教育局補助籃球場整建工程、籃球場圍籬大門修繕等
房屋及建築增加原因:教育局補助泳池淋浴間修繕等
機械及設備增加原因:教育局補助電腦設備、觸控液晶顯示器及黑板等
交通及運輸設備增加原因:教育局補助擴音機及行動電話機等
雜項設備增加原因:教育局補助遮雨棚、遊戲場整建、水底吸塵器及口琴樂器等
珍貴動產、不動產:無

臺南市北門區雙春國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,855,607			1,304,032	3,505,573
678,479			450,294	595,179
35,000			11,044	73,818
1,431,927			425,091	1,766,199
103,800			52,128	218,245
606,401			365,475	852,132

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務		

註：

臺南市北門區雙春國民小學

變動表

109 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

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109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			
建築及設備計畫								
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—臺南市北門區雙春國民小學

員工人數彙計表

中華民國 109 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:係國小合理教師員額編制計畫長期代理教師1人、增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號:109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函及109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
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；279外包費，內容：校園安全及維護人力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 109 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	11,299,000		134,000		2,366,000	960,000		1,133,000		15,892,000	102,000	15,994,000
正式人員	11,299,000		134,000		2,366,000	960,000		1,133,000		15,892,000		15,892,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						1,302,000				1,302,000		1,302,000
正式人員												
其他人員						1,302,000				1,302,000		1,302,000
合 計	11,299,000		134,000		2,366,000	2,262,000		1,133,000		17,194,000	102,000	17,296,000

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159,857元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數375,000元(不含機械保全11,592元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,015,000元，決算數1,213,366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1,351,000元，決算數1,530,559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

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 109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
13,777,325		107,232		2,743,925	1,100,288		1,413,196		19,141,966	392,790	19,534,756
13,777,325		107,232		2,743,925	1,089,177		1,396,753		19,114,412		19,114,412
					11,111		16,443		27,554	392,790	420,344
					1,288,320		10,300		1,298,620		1,298,620
							10,300		10,300		10,300
					1,288,320				1,288,320		1,288,320
13,777,325		107,232		2,743,925	2,388,608		1,423,496		20,440,586	392,790	20,833,376

臺南市地方教育發展基金－臺南市北門區雙春國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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 109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			18,521,000		21,952,845			3,431,845	18.53	
國民教育計畫			17,219,000		20,654,225			3,435,225	19.95	係辦理國中小輔導 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)、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109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			1,302,000		1,298,620			-3,380	-0.26	

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109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	17,296,000	20,833,376	3,537,376	20.45
11 正式員額薪資	11,299,000	13,777,325	2,478,325	21.93
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	392,790	290,790	285.09
13 超時工作報酬	134,000	107,232	-26,768	-19.98
15 獎金	2,366,000	2,743,925	377,925	15.97
16 退休及卹償金	2,262,000	2,388,608	126,608	5.60
18 福利費	1,133,000	1,423,496	290,496	25.64
2 服務費用	1,038,000	907,990	-130,010	-12.53
21 水電費	140,000	93,408	-46,592	-33.28
22 郵電費	37,000	46,066	9,066	24.50
23 旅運費	42,000	38,455	-3,545	-8.44
25 修理保養及保固費	147,000	64,065	-82,935	-56.42
27 一般服務費	615,000	589,896	-25,104	-4.08
28 專業服務費	9,000	28,100	19,100	212.22
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	158,000	164,917	6,917	4.38
31 使用材料費	7,000	3,500	-3,500	-50.00
32 用品消耗	151,000	161,417	10,417	6.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	16,800	-11,200	-40.00
45 雜項設備租金	28,000	16,800	-11,200	-40.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	29,762	28,762	2,876.20
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	27,421	27,421	0.00
75 競賽及交流活動費	0	1,341	1,341	0.00
合 計	18,521,000	21,952,845	3,431,845	18.53

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 109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	180,957	-2,043	-1.12	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	159,857	-20,143	-11.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	21,100	18,100	603.33	

主辦會計人員：孫幸琪



基金主持人：林佑霖

