

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)

臺南市新市區新市國民小學編

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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 158,161,000 元，決算數 174,036,787 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 52 班，學生人數 1,375 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 人；特教班 5 班，學生人數 118 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 54 班，學生人數 1,439 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 58 人；特教班 5 班，學生人數 120 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 145,732,769 元，較本年度法定預算數 134,499,000 元，增加 11,233,769 元，計增加 8.35%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等計畫超支併決算之差異數。

(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 28,175,438 元，較本年度法定預算數 23,533,000 元，增加 4,642,438 元，計增加 19.73 %。主要係因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。本年度決算數 128,580 元，較本年度法定預算數 129,000 元，減少 420 元，計減少 0.33 %。

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 178,504,933 元，較法定預算數 158,022,000 元，增加 20,482,933 元，計增加 12.96 %，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

1. 服務收入：決算數 93,680 元，較法定預算數 150,000 元，減少 56,320 元，計減少 37.55%。主要係因：場地使用費收入較預估數少，按實際情形核實辦理所致。
2. 利息收入：決算數 2,446 元，較法定預算數 2,000 元，增加 446 元，計增加 22.30%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 168,085,948 元，較法定預算數 157,754,000 元，增加 10,331,948 元，計增加 6.55%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、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 10,180,605 元，較法定預算數 0 元，增加 10,180,605 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。
5. 學雜費收入：決算數 53,784 元，較法定預算數 50,000 元，增加 3,784 元，計增加 7.57%。
6. 雜項收入：決算數 88,470 元，較法定預算數 66,000 元，增加 22,470 元，計增加 34.05%。主要係因：資源回收收入較預估數多，按實際情形核實辦理所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 174,036,787 元，較法定預算數 158,161,000 元，增加 15,875,787 元，計增加 10.04%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 145,732,769 元，較法定預算數 134,499,000 元，增加 11,233,769 元，計增加 8.35%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 28,175,438 元，較法定預算數 23,533,000 元，增加 4,642,438 元，計增加 19.73%。主要係因：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超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 128,580 元，較法定預算數 129,000 元，減少 420 元，計減少 0.33%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 139,000 元，本年度決算賸餘 4,468,146 元，賸餘原因：用人費用擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 4,468,146 元，流動資產淨增 408,553 元，流動負債淨減 3,080,706 元，業務活動之淨現金流入 978,887 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 142,310 元，減少短期債務及其他負債 13,000 元，其他活動之淨現金流入 129,310 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,108,197 元。

期初現金及約當現金 21,825,955 元。

期末現金及約當現金 22,934,152 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 749,057,566 元，包括：流動資產 23,342,705 元、其他資產 725,714,861 元。

(二)負債總額為 742,071,193 元，包括：流動負債 16,574,082 元、其他負債 725,497,111 元。

(三)基金餘額為累積餘額 6,986,373 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 96,324,757 元，本年度增加 6,189,421 元(包括土地改良物 3,122,500 元、房屋及建築 50,000 元、機械及設備 2,076,290 元、交通及運輸設備 485,000 元、雜項設備等 455,631 元)，減少 1,656,605 元(房屋及建築 1,317,000 元、機械及設備 68,178 元、交通及運輸設備 19,500 元、雜項設備等 251,927 元)，累計折舊 13,119,181 元，期末餘額 87,738,392 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：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 20,638,000 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)等計 15,994,000 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 4,644,000 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—臺南市新市區新市國民小學
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	158,022,000	100.00	178,504,933	100.00	20,482,933	12.96	168,930,530	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	37,598	0.02
415 違規罰款收入							37,598	0.02
43 勞務收入	150,000	0.09	93,680	0.05	-56,320	-37.55	156,700	0.09
431 服務收入	150,000	0.09	93,680	0.05	-56,320	-37.55	156,700	0.09
45 財產收入	2,000	0.00	2,446	0.00	446	22.30	6,680	0.00
451 財產處分收入							4,600	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	2,446	0.00	446	22.30	2,080	0.00
46 政府撥入收入	157,754,000	99.83	178,266,553	99.87	20,512,553	13.00	168,564,271	99.78
462 公庫撥款收入	157,754,000	99.83	168,085,948	94.16	10,331,948	6.55	159,250,299	94.27
46Y 政府其他撥入收入			10,180,605	5.70	10,180,605	0.00	9,313,972	5.51
4S 教學收入	50,000	0.03	53,784	0.03	3,784	7.57	52,104	0.03
4S1 學雜費收入	50,000	0.03	53,784	0.03	3,784	7.57	52,104	0.03
4Y 其他收入	66,000	0.04	88,470	0.05	22,470	34.05	113,177	0.07
4YY 雜項收入	66,000	0.04	88,470	0.05	22,470	34.05	113,177	0.07
5 基金用途	158,161,000	100.00	174,036,787	100.00	15,875,787	10.04	167,262,213	100.00
53 國民教育計畫	134,499,000	85.04	145,732,769	83.74	11,233,769	8.35	134,241,251	80.26
532 國民小學教育	134,499,000	85.04	145,732,769	83.74	11,233,769	8.35	134,241,251	80.26
5L 一般行政管理計畫	23,533,000	14.88	28,175,438	16.19	4,642,438	19.73	32,880,172	19.66
5L1 行政管理及推展	23,533,000	14.88	28,175,438	16.19	4,642,438	19.73	32,880,172	19.66
5M 建築及設備計畫	129,000	0.08	128,580	0.07	-420	-0.33	140,790	0.08
5M4 其他設備	129,000	0.08	128,580	0.07	-420	-0.33	140,790	0.08
本期賸餘 (短絀-)	-139,000		4,468,146		4,607,146	-3,314.49	1,668,317	
期初基金餘額	749,910		2,518,227		1,768,317	235.80	849,910	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	610,910		6,986,373		6,375,463	1,043.60	2,518,227	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學
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)	-139,000	4,468,146	4,607,146	-3,314.49
812 調整非現金項目		-3,489,259	-3,489,259	
8123 流動資產淨減(淨增)		-408,553	-408,553	
8124 流動負債淨增(淨減)		-3,080,706	-3,080,706	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-139,000	978,887	1,117,887	-804.24
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		142,310	142,310	
82D 減少短期債務及其他負債		-13,000	-13,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		129,310	129,310	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-139,000	1,108,197	1,247,197	-897.26
84 期初現金及約當現金	15,418,164	21,825,955	6,407,791	41.56
85 期末現金及約當現金	15,279,164	22,934,152	7,654,988	50.10

備註：不影響現金之其他活動：增加代管資產-59,579,254元; 增加應付代管資產+59,579,254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	749,057,566	100.00	688,103,872	100.00	60,953,694	8.86
流動資產	23,342,705	3.12	21,825,955	3.17	1,516,750	6.95
現金	22,934,152	3.06	21,825,955	3.17	1,108,197	5.08
銀行存款	22,934,152	3.06	21,825,955	3.17	1,108,197	5.08
銀行存款-市庫存款	7,645,470	1.02	3,897,836	0.57	3,747,634	96.15
銀行存款-保管款-代收專戶	9,072,278	1.21	9,652,395	1.40	-580,117	-6.01
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	41,233	0.01	36,221	0.01	5,012	13.84
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,851,955	0.51	5,903,287	0.86	-2,051,332	-34.75
銀行存款-保管款-其他	2,108,216	0.28	2,108,216	0.31	0	0.00
銀行存款-保管款-保管專戶	215,000	0.03	228,000	0.03	-13,000	-5.70
預付款項	408,553	0.05	0	0.00	408,553	0.00
預付費用	408,553	0.05	0	0.00	408,553	0.00
其他資產	725,714,861	96.88	666,277,917	96.83	59,436,944	8.92
什項資產	725,714,861	96.88	666,277,917	96.83	59,436,944	8.92
暫付及待結轉帳項	432,750	0.06	575,060	0.08	-142,310	-24.75
代管資產	725,282,111	96.83	665,702,857	96.74	59,579,254	8.95
代管資產-土地	683,111,118	91.20	622,516,316	90.47	60,594,802	9.73
代管資產-土地改良物	310,000	0.04	310,000	0.05	0	0.00
代管資產-房屋及設備	37,903,145	5.06	37,903,145	5.51	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,384,470	0.18	2,002,991	0.29	-618,521	-30.88
代管資產-什項設備	2,573,378	0.34	2,970,405	0.43	-397,027	-13.37
合 計	749,057,566	100.00	688,103,872	100.00	60,953,694	8.86

信託代理與保證資產

813,695

保證品

813,695

註：

臺南市新市區新市國民小學
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	742,071,193	99.07	685,585,645	99.63	56,485,548	8.24
流動負債	16,574,082	2.21	19,654,788	2.86	-3,080,706	-15.67
應付款項	16,574,082	2.21	19,654,788	2.86	-3,080,706	-15.67
應付代收款	15,506,432	2.07	18,275,179	2.66	-2,768,747	-15.15
應付費用	1,067,650	0.14	1,379,609	0.20	-311,959	-22.61
其他負債	725,497,111	96.85	665,930,857	96.78	59,566,254	8.94
什項負債	725,497,111	96.85	665,930,857	96.78	59,566,254	8.94
存入保證金	215,000	0.03	228,000	0.03	-13,000	-5.70
應付代管資產	725,282,111	96.83	665,702,857	96.74	59,579,254	8.95
基金餘額	6,986,373	0.93	2,518,227	0.37	4,468,146	177.43
基金餘額	6,986,373	0.93	2,518,227	0.37	4,468,146	177.43
基金餘額	6,986,373	0.93	2,518,227	0.37	4,468,146	177.43
累積餘額	6,986,373	0.93	2,518,227	0.37	4,468,146	177.43
合 計	749,057,566	100.00	688,103,872	100.00	60,953,694	8.86

信託代理與保證負債

813,695

應付保證品

813,695

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學
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	158,022,000	178,504,933	20,482,933	12.96	
43 勞務收入	150,000	93,680	-56,320	-37.55	
431服務收入	150,000	93,680	-56,320	-37.55	其原因：場地使用費收入較預估數少，按實際情形核實辦理
45 財產收入	2,000	2,446	446	22.30	
454利息收入	2,000	2,446	446	22.30	其原因：利息收入因存款增加致實際收入較預估數多，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	157,754,000	178,266,553	20,512,553	13.00	
462公庫撥款收入	157,754,000	168,085,948	10,331,948	6.55	
46Y政府其他撥入收入		10,180,605	10,180,605	0.00	其原因：係調整教師授課節數及導師費等計畫，以超收支併決算方式處理
4S 教學收入	50,000	53,784	3,784	7.57	
4S1學雜費收入	50,000	53,784	3,784	7.57	
4Y 其他收入	66,000	88,470	22,470	34.05	
4YY雜項收入	66,000	88,470	22,470	34.05	其原因：資源回收收入較預估數多，按實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學

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	158,161,000	174,036,787	15,875,787	10.04	
53 國民教育計畫	134,499,000	145,732,769	11,233,769	8.35	
532 國民小學教育	134,499,000	145,732,769	11,233,769	8.35	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		962,865	962,865		
1 用人費用		962,865	962,865		
11 正式員額薪資		687,865	687,865		
113 職員薪金		687,865	687,865		
12 聘僱及兼職人員薪資		250,480	250,480		
124 兼職人員酬金		250,480	250,480		
16 退休及卹償金		8,127	8,127		
161 職員退休及離職金		8,127	8,127		
18 福利費		16,393	16,393		
181 分擔員工保險費		16,393	16,393		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		642,987	642,987		
1 用人費用		642,987	642,987		
11 正式員額薪資		530,082	530,082		
113 職員薪金		530,082	530,082		
15 獎金		33,001	33,001		
152 年終獎金		33,001	33,001		
16 退休及卹償金		40,212	40,212		
161 職員退休及離職金		40,212	40,212		
18 福利費		39,692	39,692		
181 分擔員工保險費		39,692	39,692		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		47,923	47,923		
1 用人費用		47,923	47,923		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,923	47,923		
124 兼職人員酬金		47,923	47,923		
53210304 國小合理教師員額編制		3,143,893	3,143,893		
1 用人費用		3,143,893	3,143,893		
11 正式員額薪資		1,755,471	1,755,471		
113 職員薪金		1,755,471	1,755,471		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,032,740	1,032,740		
124 兼職人員酬金		1,032,740	1,032,740		

53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費等計畫，以超收支併決算方式處理

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學

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	%	
15 獎金		45,894	45,894		
152 年終獎金		45,894	45,894		
16 退休及卹償金		97,801	97,801		
161 職員退休及離職金		97,801	97,801		
18 福利費		211,987	211,987		
181 分擔員工保險費		211,987	211,987		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		5,768,679	5,768,679		
1 用人費用		5,768,679	5,768,679		
11 正式員額薪資		4,374,828	4,374,828		
113 職員薪金		4,374,828	4,374,828		
12 聘僱及兼職人員薪資		158,080	158,080		
124 兼職人員酬金		158,080	158,080		
15 獎金		392,636	392,636		
152 年終獎金		392,636	392,636		
16 退休及卹償金		417,303	417,303		
161 職員退休及離職金		417,303	417,303		
18 福利費		425,832	425,832		
181 分擔員工保險費		425,832	425,832		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		182,640	182,640		
1 用人費用		182,640	182,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		182,640	182,640		
124 兼職人員酬金		182,640	182,640		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		23,400	23,400		
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		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
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		797,242	797,242		
1 用人費用		795,642	795,642		
11 正式員額薪資		661,923	661,923		
113 職員薪金		661,923	661,923		
16 退休及卹償金		42,635	42,635		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金		42,635	42,635		
18 福利費		91,084	91,084		
181 分擔員工保險費		91,084	91,084		
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)		56,485	56,485		
1 用人費用		56,485	56,485		
11 正式員額薪資		56,485	56,485		
113 職員薪金		56,485	56,485		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		216,571	216,571		
1 用人費用		216,571	216,571		
11 正式員額薪資		70,564	70,564		
113 職員薪金		70,564	70,564		
12 聘僱及兼職人員薪資		146,007	146,007		
124 兼職人員酬金		146,007	146,007		
53220000 各校經常門分支計畫	134,499,000	133,377,496	-1,121,504	-0.83	
1 用人費用	129,090,000	128,243,341	-846,659	-0.66	
11 正式員額薪資	90,431,000	87,152,215	-3,278,785	-3.63	
113 職員薪金	90,048,000	86,769,475	-3,278,525	-3.64	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	629,000	2,870,511	2,241,511	356.36	
122 約僱職員薪金		285,664	285,664		
124 兼職人員酬金	629,000	2,584,847	1,955,847	310.95	
13 超時工作報酬	191,000	251,872	60,872	31.87	
131 加班費	191,000	251,872	60,872	31.87	
15 獎金	20,844,000	20,833,499	-10,501	-0.05	
151 考績獎金	9,966,000	10,020,682	54,682	0.55	
152 年終獎金	10,878,000	10,812,817	-65,183	-0.60	
16 退休及卹償金	8,266,000	7,934,322	-331,678	-4.01	
161 職員退休及離職金	8,243,000	7,910,346	-332,654	-4.04	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	8,729,000	9,200,922	471,922	5.41	
181 分擔員工保險費	8,110,000	8,425,076	315,076	3.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學

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	%	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	619,000	769,846	150,846	24.37	
2 服務費用	4,584,000	4,285,731	-298,269	-6.51	
21 水電費	1,102,000	1,102,000			
212 工作場所電費	922,000	903,932	-18,068	-1.96	
214 工作場所水費	180,000	198,068	18,068	10.04	
22 郵電費	210,000	114,520	-95,480	-45.47	
221 郵費	30,000	26,430	-3,570	-11.90	
222 電話費	150,000	75,157	-74,843	-49.90	
224 數據通信費	30,000	12,933	-17,067	-56.89	
23 旅運費	195,000	151,993	-43,007	-22.05	
231 國內旅費	195,000	151,993	-43,007	-22.05	
24 印刷裝訂與廣告費	113,000	47,728	-65,272	-57.76	
241 印刷及裝訂費	113,000	47,728	-65,272	-57.76	
25 修理保養及保固費	477,000	450,072	-26,928	-5.65	
252 一般房屋修護費	74,000	133,668	59,668	80.63	
254 其他建築修護費	120,000	94,467	-25,533	-21.28	
255 機械及設備修護費	94,000	146,735	52,735	56.10	
256 交通及運輸設備修護費	129,000	14,000	-115,000	-89.15	
257 雜項設備修護費	60,000	61,202	1,202	2.00	
27 一般服務費	2,372,000	2,299,498	-72,502	-3.06	
277 代理(辦)費	115,000	119,037	4,037	3.51	
279 外包費	301,000	235,403	-65,597	-21.79	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數200,000元(不含機械保全101,000元)，決算數189,035元(不含機械保全46,368元)，內容：校園樹木修剪及清運、校舍水電維修等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,870,000	1,865,398	-4,602	-0.25	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1,870,000元，決算數1,865,398元，內容：進用身心障礙人士3名、臨時救生員1名、游泳池管理員及清潔員1名
27F 體育活動費	86,000	79,660	-6,340	-7.37	
28 專業服務費	17,000	21,920	4,920	28.94	
283 法律事務費		2,038	2,038		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	6,000	13,482	7,482	124.70	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	11,000	6,400	-4,600	-41.82	
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	723,000	723,834	834	0.12	
31 使用材料費	5,000	1,900	-3,100	-62.00	
312 燃料	5,000	1,900	-3,100	-62.00	
32 用品消耗	718,000	721,934	3,934	0.55	
321 辦公(事務)用品	443,000	512,735	69,735	15.74	
322 報章雜誌	15,000	10,080	-4,920	-32.80	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	144,000	169,665	25,665	17.82	
326 食品	56,000		-56,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	23,000	29,454	6,454	28.06	
32Y 其他用品消耗	37,000		-37,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	68,000	70,200	2,200	3.24	
43 機器租金		34,100	34,100		
432 機械及設備租金		34,100	34,100		
44 交通及運輸設備租金	50,000	14,500	-35,500	-71.00	
442 車租	50,000	14,500	-35,500	-71.00	
45 雜項設備租金	18,000	21,600	3,600	20.00	
451 雜項設備租金	18,000	21,600	3,600	20.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	34,000	54,390	20,390	59.97	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	30,000	50,390	20,390	67.97	
751 技能競賽	30,000	50,390	20,390	67.97	
53221502 特教學生助理人員		386,451	386,451		
2 服務費用		386,451	386,451		
27 一般服務費		386,451	386,451		
27D 計時與計件人員酬金		386,451	386,451		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386,451元，內容：特教學生助 理人員2名

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學

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	%	
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		27,800	27,800		
28 專業服務費		27,800	27,800		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		27,800	27,800		
3 材料及用品費		4,200	4,200		
32 用品消耗		4,200	4,200		
321 辦公（事務）用品		4,200	4,200		
53221901 學校水電費		94,137	94,137		
2 服務費用		94,137	94,137		
21 水電費		94,137	94,137		
212 工作場所電費		94,137	94,137		
5L 一般行政管理計畫	23,533,000	28,175,438	4,642,438	19.73	
5L1 行政管理及推展	23,533,000	28,175,438	4,642,438	19.73	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	23,533,000	25,023,985	1,490,985	6.34	
1 用人費用	23,521,000	25,015,985	1,494,985	6.36	
16 退休及卹償金	23,521,000	25,015,985	1,494,985	6.36	
161 職員退休及離職金	23,521,000	25,015,985	1,494,985	6.36	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	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	8,000	-4,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經 費		3,151,453	3,151,453		
1 用人費用		3,151,453	3,151,453		
16 退休及卹償金		1,455,000	1,455,000		
162 工員退休及離職金		1,455,000	1,455,000		
18 福利費		1,696,453	1,696,453		
18Y 其他福利費		1,696,453	1,696,453		
5M 建築及設備計畫	129,000	128,580	-420	-0.33	
5M4 其他設備	129,000	128,580	-420	-0.33	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	129,000	128,580	-420	-0.33	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	129,000	128,580	-420	-0.33	
51 購建固定資產	129,000	128,580	-420	-0.33	
514 購置機械及設備	107,000	106,980	-20	-0.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學

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	%	
516 購置雜項設備	22,000	21,600	-400	-1.82	

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	96,324,757	11,537,908	6,189,421	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物			3,122,500	(1)
房屋及建築	84,807,914	4,965,000	50,000	(1)
機械及設備	5,902,934	3,206,501	2,076,290	(3)
交通及運輸設備	887,893	150,810	485,000	(1)
雜項設備	4,726,016	3,215,597	455,631	(3)
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：

臺南市新市區新市國民小學

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			
1,656,605			1,581,273	87,738,392
		增加PU跑道整建工程等	77,283	3,045,217
1,317,000	(5)	報廢幼教大樓	200,463	78,375,451
68,178	(5)	增加投影機等設備	905,019	3,799,526
19,500	(5)	增加廣播設備等	166,753	1,035,830
251,927	(5)	增加冷氣等設備	231,755	1,482,368

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學

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		107,000			107,000	106,980	-20	
機械及設備		107,000			107,000	106,980	-20	
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		22,000			22,000	21,600	-400	
雜項設備		22,000			22,000	21,600	-400	
購建中固定資產								
合 計		129,000			129,000	128,580	-420	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學

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	108	120	12	教師109人，公務人員7人，教保員2人，幼兒園廚工1人，職員增加原因：係專任輔導教師1人、提高員額編制至每班1.65師8人、國小合理教師員額編制3人、契約教保員1人及增置幼兒園廚工1人，核准文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函、108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函及108年11月7日府教特(一)字第1081277074號函
職員	107	119	12	
工友	1	1	0	
合 計	108	120	12	

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3名、教保員2名教保費、進用身心障礙人士3名、臨時救生員1名、游泳池管理員及清潔員1名；279外包費，內容：校園樹木修剪及清運、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金－臺南市新市區新市國民小學

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										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	90,431,000		191,000		20,844,000	8,266,000		8,729,000		128,461,000	629,000	129,090,000
正式人員	90,431,000		191,000		20,844,000	8,266,000		8,729,000		128,461,000		128,461,000
聘僱人員												
兼任人員											629,000	629,000
一般行政管理計畫						23,521,000				23,521,000		23,521,000
正式人員						23,521,000				23,521,000		23,521,000
其他人員												
合 計	90,431,000		191,000		20,844,000	31,787,000		8,729,000		151,982,000	629,000	152,611,000

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1,870,000元，決算數2,275,249元；279外包費：預算數200,000元(不含機械保全101,000元)，決算數189,035元(不含機械保全46,368元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,966,000元，決算數10,020,682元，內容：教職員工考績獎金決算人數100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10,878,000元，決算數11,284,348元，內容：教職員工年終獎金決算人數123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—臺南市新市區新市國民小學

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
95,289,433	285,664	251,872		21,305,030	8,540,400		9,985,910		135,658,309	4,402,717	140,061,026
95,289,433		251,872		21,305,030	8,338,488		9,605,778		134,790,601		134,790,601
	285,664				14,883		29,243		329,790		329,790
					187,029		350,889		537,918	4,402,717	4,940,635
					26,470,985		1,696,453		28,167,438		28,167,438
					1,455,000		1,696,453		3,151,453		3,151,453
					25,015,985				25,015,985		25,015,985
95,289,433	285,664	251,872		21,305,030	35,011,385		11,682,363		163,825,747	4,402,717	168,228,464

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學

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—臺南市新市區新市國民小學

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			158,161,000		174,036,787		15,875,787	10.04	
國民教育計畫			134,499,000		145,732,769		11,233,769	8.35	國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費等計畫，以超收支併決算方式處理
一般行政管理計畫			23,533,000		28,175,438		4,642,438	19.73	一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			129,000		128,580		-420	-0.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學

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	152,611,000	168,228,464	15,617,464	10.23
11 正式員額薪資	90,431,000	95,289,433	4,858,433	5.37
12 聘僱及兼職人員薪資	629,000	4,688,381	4,059,381	645.37
13 超時工作報酬	191,000	251,872	60,872	31.87
15 獎金	20,844,000	21,305,030	461,030	2.21
16 退休及卹償金	31,787,000	35,011,385	3,224,385	10.14
18 福利費	8,729,000	11,682,363	2,953,363	33.83
2 服務費用	4,584,000	4,819,119	235,119	5.13
21 水電費	1,102,000	1,196,137	94,137	8.54
22 郵電費	210,000	114,520	-95,480	-45.47
23 旅運費	195,000	151,993	-43,007	-22.05
24 印刷裝訂與廣告費	113,000	47,728	-65,272	-57.76
25 修理保養及保固費	477,000	450,072	-26,928	-5.65
27 一般服務費	2,372,000	2,710,949	338,949	14.29
28 專業服務費	17,000	49,720	32,720	192.47
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	723,000	728,034	5,034	0.70
31 使用材料費	5,000	1,900	-3,100	-62.00
32 用品消耗	718,000	726,134	8,134	1.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	68,000	70,200	2,200	3.24
43 機器租金	0	34,100	34,100	0.00
44 交通及運輸設備租金	50,000	14,500	-35,500	-71.00
45 雜項設備租金	18,000	21,600	3,600	20.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	129,000	128,580	-420	-0.33
51 購建固定資產	129,000	128,580	-420	-0.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,000	62,390	16,390	35.63
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	8,000	-4,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	30,000	50,390	20,390	67.97
合 計	158,161,000	174,036,787	15,875,787	10.04

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區新市國民小學

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	1,876,000	2,316,531	440,531	23.48	
27D 計時與計件人員酬金	1,870,000	2,275,249	405,249	21.67	教保員教保費、特教學生助理人員薪資以超支併決算辦理
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	41,282	35,282	588.03	

主辦會計人員：陳奕吟



基金主持人：李智賢

