

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)

臺南市新化區大新國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 57,370,000 元，決算數 65,447,363 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 14 班，學生人數 301 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 100 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 14 班，學生人數 303 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 102 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 49,827,881 元，較本年度法定預算數 45,570,000 元，增加 4,257,881 元，計增加 9.34%，主要係因：國小合理教師員額編制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 15,581,482 元，較本年度法定預算數 11,762,000 元，增加 3,819,482 元，計增加 32.47%。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、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，增進教學品質等。本年度決算數 38,000 元，本年度法定預算數 38,000 元。

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 65,451,413 元，較法定預算數 57,283,000 元，增加 8,168,413 元，計增加 14.26%，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

因：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 4,050 元，流動負債淨增 792,883 元，業務活動之淨現金流入 796,933 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 74,388 元，增加短期債務及其他負債 65,604 元，其他活動之淨現金流出 8,784 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 788,149 元。

期初現金及約當現金 8,551,913 元。

期末現金及約當現金 9,340,062 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 694,848,210 元，包括：流動資產 9,340,062 元、其他資產 685,508,148 元。

(二)負債總額為 694,045,514 元，包括：流動負債 8,166,869 元、其他負債 685,878,645 元。

(三)基金餘額為累積餘額 802,696 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 22,934,059 元，本年度增加 16,311,549 元(包括土地改良物 840,000 元、房屋及建築 14,374,320 元、機械及設備 657,729 元、交通及運輸設備 90,000 元、雜項設備 349,500 元等)，減少 970,754 元(機械及設備 191,906 元、交通及運輸設備 52,063 元、雜項設備 726,785 元等)，累計折舊 15,670,238 元，期末餘額 22,604,616 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 8,909,000 元，奉准明細如下：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	57,283,000	100.00	65,451,413	100.00	8,168,413	14.26	60,485,834	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	11,500	0.02	5,500	91.67	14,300	0.02
431服務收入	6,000	0.01	11,500	0.02	5,500	91.67	14,300	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	2,731	0.00	1,731	173.10	6,538	0.01
451財產處分收入			400	0.00	400	0.00	4,070	0.01
454利息收入	1,000	0.00	2,331	0.00	1,331	133.10	2,468	0.00
46 政府撥入收入	57,184,000	99.83	65,343,730	99.84	8,159,730	14.27	60,373,646	99.81
462公庫撥款收入	57,184,000	99.83	61,119,589	93.38	3,935,589	6.88	56,080,181	92.72
46Y政府其他撥入收入			4,224,141	6.45	4,224,141	0.00	4,293,465	7.10
4S 教學收入	92,000	0.16	93,452	0.14	1,452	1.58	91,350	0.15
4S1學雜費收入	92,000	0.16	93,452	0.14	1,452	1.58	91,350	0.15
5 基金用途	57,370,000	100.00	65,447,363	100.00	8,077,363	14.08	62,057,402	100.00
53 國民教育計畫	45,570,000	79.43	49,827,881	76.13	4,257,881	9.34	48,186,427	77.65
532國民小學教育	45,570,000	79.43	49,827,881	76.13	4,257,881	9.34	48,186,427	77.65
5L 一般行政管理計畫	11,762,000	20.50	15,581,482	23.81	3,819,482	32.47	13,830,975	22.29
5L1行政管理及推展	11,762,000	20.50	15,581,482	23.81	3,819,482	32.47	13,830,975	22.29
5M 建築及設備計畫	38,000	0.07	38,000	0.06		0.00	40,000	0.06
5M4其他設備	38,000	0.07	38,000	0.06			40,000	0.06
本期賸餘(短絀-)	-87,000		4,050		91,050	-104.66	-1,571,568	
期初基金餘額	2,122,214		798,646		-1,323,568	-62.37	2,370,214	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,035,214		802,696		-1,232,518	-60.56	798,646	

填表說明：

臺南市新化區大新國民小學
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	694,045,514	99.88	685,274,818	99.88	8,770,696	1.28
流動負債	8,166,869	1.18	7,373,986	1.07	792,883	10.75
應付款項	8,166,869	1.18	7,373,986	1.07	792,883	10.75
應付代收款	7,418,916	1.07	6,602,568	0.96	816,348	12.36
應付費用	747,953	0.11	771,418	0.11	-23,465	-3.04
其他負債	685,878,645	98.71	677,900,832	98.81	7,977,813	1.18
什項負債	685,878,645	98.71	677,900,832	98.81	7,977,813	1.18
存入保證金	664,604	0.10	599,000	0.09	65,604	10.95
應付代管資產	685,214,041	98.61	677,301,832	98.72	7,912,209	1.17
基金餘額	802,696	0.12	798,646	0.12	4,050	0.51
基金餘額	802,696	0.12	798,646	0.12	4,050	0.51
基金餘額	802,696	0.12	798,646	0.12	4,050	0.51
累積餘額	802,696	0.12	798,646	0.12	4,050	0.51
合 計	694,848,210	100.00	686,073,464	100.00	8,774,746	1.28

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	57,370,000	65,447,363	8,077,363	14.08	
53 國民教育計畫	45,570,000	49,827,881	4,257,881	9.34	
532 國民小學教育	45,570,000	49,827,881	4,257,881	9.34	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		163,064	163,064		
1 用人費用		163,064	163,064		
11 正式員額薪資		163,064	163,064		
113 職員薪金		163,064	163,064		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		48,316	48,316		
1 用人費用		48,316	48,316		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,478	43,478		
124 兼職人員酬金		43,478	43,478		
16 退休及卹償金		1,260	1,260		
161 職員退休及離職金		1,260	1,260		
18 福利費		3,578	3,578		
181 分擔員工保險費		3,578	3,578		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		510,778	510,778		
2 服務費用		510,778	510,778		
27 一般服務費		510,778	510,778		
27D 計時與計件人員酬金		510,778	510,778		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510,778元,內容:充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,612,291	1,612,291		
1 用人費用		1,612,291	1,612,291		
11 正式員額薪資		1,055,421	1,055,421		
113 職員薪金		1,055,421	1,055,421		
12 聘僱及兼職人員薪資		263,040	263,040		
124 兼職人員酬金		263,040	263,040		
15 獎金		111,441	111,441		
152 年終獎金		111,441	111,441		
16 退休及卹償金		59,568	59,568		
161 職員退休及離職金		59,568	59,568		
18 福利費		122,821	122,821		
181 分擔員工保險費		122,821	122,821		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,386,975	1,386,975		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	%	
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		39,762	39,762		
1 用人費用		39,762	39,762		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,518	27,518		
124 兼職人員酬金		27,518	27,518		
18 福利費		244	244		
181 分擔員工保險費		244	244		
53220000 各校經常門分支計畫	45,570,000	44,865,495	-704,505	-1.55	
1 用人費用	43,838,000	43,158,000	-680,000	-1.55	
11 正式員額薪資	30,872,000	29,232,231	-1,639,769	-5.31	
113 職員薪金	30,489,000	28,849,491	-1,639,509	-5.38	
114 員工工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	203,000	841,841	638,841	314.70	
122 約僱職員薪金		3,083	3,083		
124 兼職人員酬金	203,000	838,758	635,758	313.18	
13 超時工作報酬	94,000	146,340	52,340	55.68	
131 加班費	94,000	146,340	52,340	55.68	
15 獎金	6,817,000	6,951,012	134,012	1.97	
151 考績獎金	2,958,000	3,363,738	405,738	13.72	
152 年終獎金	3,859,000	3,587,274	-271,726	-7.04	
16 退休及卹償金	2,759,000	2,731,663	-27,337	-0.99	
161 職員退休及離職金	2,736,000	2,708,695	-27,305	-1.00	
162 員工退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	3,093,000	3,254,913	161,913	5.23	
181 分擔員工保險費	2,760,000	2,930,777	170,777	6.19	
183 傷病醫藥費		10,500	10,500		
18Y 其他福利費	333,000	313,636	-19,364	-5.82	
2 服務費用	1,385,000	1,431,770	46,770	3.38	
21 水電費	336,000	313,432	-22,568	-6.72	
212 工作場所電費	276,000	254,803	-21,197	-7.68	
214 工作場所水費	60,000	58,629	-1,371	-2.29	
22 郵電費	63,000	66,112	3,112	4.94	
221 郵費	8,000	10,985	2,985	37.31	
222 電話費	25,000	39,227	14,227	56.91	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	%	
326 食品		3,240	3,240		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	13,020	-1,980	-13.20	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	4,000	19,800	15,800	395.00	
44 交通及運輸設備租金、	4,000		-4,000	-100.00	
442 車租	4,000		-4,000	-100.00	
45 雜項設備租金		19,800	19,800		
451 雜項設備租金		19,800	19,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,300	-1,700	-56.67	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
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	
53221502 特教學生助理人員		34,800	34,800		會計室王精輝 報務費用外另指額外之進用人 情形：210計時與計件人員酬金 ：預算數0元，決算數24,800元 內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		34,800	34,800		
27 一般服務費		34,800	34,800		
27D 計時與計件人員酬金		34,800	34,800		
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
1 用人費用		268	268		
18 福利費		268	268		
181 分擔員工保險費		268	268		
2 服務費用		16,446	16,446		
28 專業服務費		16,446	16,446		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,446	16,446		
3 材料及用品費		286	286		
32 用品消耗		286	286		
321 辦公(事務)用品		286	286		
5L 一般行政管理計畫	11,762,000	15,581,482	3,819,482	32.47	
5L1 行政管理及推展	11,762,000	15,581,482	3,819,482	32.47	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,762,000	13,842,601	2,080,601	17.69	
1 用人費用	11,750,000	13,830,601	2,080,601	17.71	
15 獎金	36,000	35,777	-223	-0.62	
152 年終獎金	36,000	35,777	-223	-0.62	

臺南市新化區大新國民小學

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			
970,754			1,318,437	22,604,616
		圍牆公共藝術、幼兒園遊戲區組合遊 具含地墊及遮陽網	253,892	2,091,493
		知新樓增建、無障礙設施及幼兒園廁 所增高工程	450,635	17,188,788
191,906	(5)	購置數位投影機1部、崁入式拉門白(黑)板3臺、75吋液晶顯示器(含資訊整合控制設備等)3臺;報廢一般型電腦2套、電腦主機M6620G3套及MD5201套、繪圖機1臺;購置數位投影機兩部、原裝擴音系統一套;撥入個人電腦9臺;撥入網路交換器4臺;購置空氣過濾器4台、個人電腦一台及數位照相機1架	299,363	1,877,832
52,063	(5)	三色字幕機1組;購置監視系統一套	5,895	159,070
726,785	(5)	購置電視機1臺、大鼓1組、核心字彙溝通系統1組、物品架及公佈欄1個;報廢臥式輪椅1張、六角訓練場地墊1座;購置冰箱兩台、變色光桌4張、萬象組2組及彩窗積木4組	308,652	1,287,433

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	37	44	7	教師36人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工2人，職員增加原因：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、增加合理教師員額2人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、增加教保員1人及幼兒園廚工2人，核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函。
職員	36	43	7	
工友	1	1	0	
合 計	37	44	7	

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：充實行政人力1名、教保員1員教保費、臨時雇工1名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校舍水電維修及水塔清洗等勞力外包。

會計主任 王楠輝
特教學生助理人員 1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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
32,480,134	3,083	146,340		7,096,823	2,929,016		3,542,556		46,197,952	1,348,424	47,546,376
32,480,134		146,340		7,081,163	2,881,180		3,465,309		46,054,126		46,054,126
	3,083				15		88		3,186		3,186
				15,660	47,821		77,159		140,640	1,348,424	1,489,064
482,157				35,777	14,724,824		326,724		15,569,482		15,569,482
482,157					2,240,865		326,724		3,049,746		3,049,746
				35,777	12,483,959				12,519,736		12,519,736
32,962,291	3,083	146,340		7,132,600	17,653,840		3,869,280		61,767,434	1,348,424	63,115,858

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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			57,370,000		65,447,363		8,077,363	14.08	
國民教育計畫			45,570,000		49,827,881		4,257,881	9.34	
一般行政管理 計畫			11,762,000		15,581,482		3,819,482	32.47	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			38,000		38,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	529,000	1,089,573	560,573	105.97	
27D 計時與計件人員酬金	529,000	1,070,681	541,681	102.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,892	18,892		

主辦會計人員：王楠輝



基金主持人：王聖欽

