

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)

臺南市新市區大社國民小學編

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	10-14	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第	15-18	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第	19	頁
5、員工人數彙計表	第	20	頁
6、用人費用彙計表	第	21-22	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	23	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第	24	頁
9、各項費用彙計表	第	25	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第	26	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 44,338,000 元，決算數 47,375,038 元。

(一) 國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 241 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 60 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 244 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 60 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 38,813,327 元，較本年度法定預算數 36,212,000 元，增加 2,601,327 元，計增加 7.18%。

(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 8,561,711 元，較本年度法定預算數 8,126,000 元，增加 435,711 元，計增加 5.36%。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。

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 47,666,291 元，較法定預算數 44,225,000 元，增加 3,441,291 元，計增加 7.78%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 6,000 元，較法定預算數 4,000 元，增加 2,000 元，計增加 50.00%。主要係因：場地設施使用費收入超收所致。
2. 財產處分收入：決算數 6,000 元，較法定預算數 1,000 元，增加 5,000 元，計增加 500.00%。主要係因：本年廢舊物資售價收入超收所致。
3. 利息收入：決算數 870 元，較法定預算數 1,000 元，減少 130 元，計減少 13.00%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

4. 公庫撥款收入：決算數 43,884,526 元，較法定預算數 44,164,000 元，減少 279,474 元，計減少 0.63%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,667,417 元，較法定預算數 0 元，增加 3,667,417 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)、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)、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。
6. 學雜費收入：決算數 54,980 元，較法定預算數 54,000 元，增加 980 元，計增加 1.81%。
7. 雜項收入：決算數 46,498 元，較法定預算數 1,000 元，增加 45,498 元，計增加 4,549.80%。主要係因：代收款以前年度賸餘繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 47,375,038 元，較法定預算數 44,338,000 元，增加 3,037,038 元，計增加 6.85%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 38,813,327 元，較法定預算數 36,212,000 元，增加 2,601,327 元，計增加 7.18%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 8,561,711 元，較法定預算數 8,126,000 元，增加 435,711 元，計增加 5.36%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 113,000 元，本年度決算賸餘數 291,253 元，賸餘原因：用人費用係因實際進用教師薪俸較預算低致用人費用結餘，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 291,253 元，流動資產淨增 3 元，流動負債淨減 1,342,383 元，業務活動之淨現金流出 1,051,133 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 7,282 元，增加短期債務及其他負債 156,940 元，其他活動之淨現金流入 149,658 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 901,475 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

期初現金及約當現金 7,716,393 元。

期末現金及約當現金 6,814,918 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 169,716,293 元，包括：流動資產 6,814,921 元、其他資產 162,901,372 元。

(二)負債總額為 167,896,136 元，包括：流動負債 4,689,106 元、其他負債 163,207,030 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,820,157 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 20,139,180 元，本年度增加 9,291,661 元(包括房屋及建築 7,796,022 元、機械及設備 812,090 元、交通及運輸設備 29,400 元、雜項設備 654,149 元)，減少 36,300 元(雜項設備 36,300 元)，累計折舊 15,926,999 元，期末餘額 13,467,542 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 4,674,000 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 4,238,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助等 436,000 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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

- (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—臺南市新市區大社國民小學
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	44,225,000	100.00	47,666,291	100.00	3,441,291	7.78	47,169,947	100.00
43 勞務收入	4,000	0.01	6,000	0.01	2,000	50.00	4,000	0.01
431服務收入	4,000	0.01	6,000	0.01	2,000	50.00	4,000	0.01
45 財產收入	2,000	0.00	6,870	0.01	4,870	243.50	726	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00	6,000	0.01	5,000	500.00		
454利息收入	1,000	0.00	870	0.00	-130	-13.00	726	0.00
46 政府撥入收入	44,164,000	99.86	47,551,943	99.76	3,387,943	7.67	47,109,376	99.87
462公庫撥款收入	44,164,000	99.86	43,884,526	92.07	-279,474	-0.63	43,947,939	93.17
46Y政府其他撥入收入			3,667,417	7.69	3,667,417	0.00	3,161,437	6.70
4S 教學收入	54,000	0.12	54,980	0.12	980	1.81	53,360	0.11
4S1學雜費收入	54,000	0.12	54,980	0.12	980	1.81	53,360	0.11
4Y 其他收入	1,000	0.00	46,498	0.10	45,498	4,549.80	2,485	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.00	46,498	0.10	45,498	4,549.80	2,485	0.01
5 基金用途	44,338,000	100.00	47,375,038	100.00	3,037,038	6.85	46,533,853	100.00
53 國民教育計畫	36,212,000	81.67	38,813,327	81.93	2,601,327	7.18	37,708,524	81.03
532國民小學教育	36,212,000	81.67	38,813,327	81.93	2,601,327	7.18	37,708,524	81.03
5L 一般行政管理計畫	8,126,000	18.33	8,561,711	18.07	435,711	5.36	8,825,329	18.97
5L1行政管理及推展	8,126,000	18.33	8,561,711	18.07	435,711	5.36	8,825,329	18.97
本期賸餘 (短絀-)	-113,000		291,253		404,253	-357.75	636,094	
期初基金餘額	733,810		1,528,904		795,094	108.35	892,810	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	620,810		1,820,157		1,199,347	193.19	1,528,904	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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)	-113,000	291,253	404,253	-357.75
812 調整非現金項目		-1,342,386	-1,342,386	
8123 流動資產淨減(淨增)		-3	-3	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,342,383	-1,342,383	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-113,000	-1,051,133	-938,133	830.21
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		156,940	156,940	
82C 增加其他資產		-7,282	-7,282	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		149,658	149,658	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-113,000	-901,475	-788,475	697.77
84 期初現金及約當現金	6,631,609	7,716,393	1,084,784	16.36
85 期末現金及約當現金	6,518,609	6,814,918	296,309	4.55

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+228,500元;減少應付代管資產-228,500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	169,716,293	100.00	170,838,983	100.00	-1,122,690	-0.66
流動資產	6,814,921	4.02	7,716,393	4.52	-901,472	-11.68
現金	6,814,918	4.02	7,716,393	4.52	-901,475	-11.68
銀行存款	6,814,918	4.02	7,716,393	4.52	-901,475	-11.68
銀行存款-市庫存款	2,364,564	1.39	2,265,412	1.33	99,152	4.38
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,484,787	1.46	3,348,179	1.96	-863,392	-25.79
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	15,396	0.01	25,988	0.02	-10,592	-40.76
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,539,428	0.91	1,833,972	1.07	-294,544	-16.06
銀行存款-保管款-其他	97,803	0.06	86,842	0.05	10,961	12.62
銀行存款-保管款-保管款專戶	312,940	0.18	156,000	0.09	156,940	100.60
應收款項	3	0.00	0	0.00	3	0.00
應收利息	3	0.00	0	0.00	3	0.00
其他資產	162,901,372	95.98	163,122,590	95.48	-221,218	-0.14
什項資產	162,901,372	95.98	163,122,590	95.48	-221,218	-0.14
暫付及待結轉帳項	7,282	0.00	0	0.00	7,282	0.00
代管資產	162,894,090	95.98	163,122,590	95.48	-228,500	-0.14
代管資產-土地	114,867,500	67.68	114,867,500	67.24	0	0.00
代管資產-土地改良物	4,724,221	2.78	4,724,221	2.77	0	0.00
代管資產-房屋及設備	42,303,513	24.93	42,303,513	24.76	0	0.00
代管資產-機械及設備	105,991	0.06	105,991	0.06	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	33,000	0.02	33,000	0.02	0	0.00
代管資產-什項設備	859,865	0.51	1,088,365	0.64	-228,500	-20.99
合 計	169,716,293	100.00	170,838,983	100.00	-1,122,690	-0.66

註：

臺南市新市區大社國民小學
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	167,896,136	98.93	169,310,079	99.11	-1,413,943	-0.84
流動負債	4,689,106	2.76	6,031,489	3.53	-1,342,383	-22.26
應付款項	4,689,106	2.76	6,031,489	3.53	-1,342,383	-22.26
應付代收款	4,144,696	2.44	5,294,981	3.10	-1,150,285	-21.72
應付費用	544,410	0.32	736,508	0.43	-192,098	-26.08
其他負債	163,207,030	96.16	163,278,590	95.57	-71,560	-0.04
什項負債	163,207,030	96.16	163,278,590	95.57	-71,560	-0.04
存入保證金	312,940	0.18	156,000	0.09	156,940	100.60
應付代管資產	162,894,090	95.98	163,122,590	95.48	-228,500	-0.14
基金餘額	1,820,157	1.07	1,528,904	0.89	291,253	19.05
基金餘額	1,820,157	1.07	1,528,904	0.89	291,253	19.05
基金餘額	1,820,157	1.07	1,528,904	0.89	291,253	19.05
累積餘額	1,820,157	1.07	1,528,904	0.89	291,253	19.05
合 計	169,716,293	100.00	170,838,983	100.00	-1,122,690	-0.66

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	44,225,000	47,666,291	3,441,291	7.78	
43 勞務收入	4,000	6,000	2,000	50.00	
431服務收入	4,000	6,000	2,000	50.00	係場地設施使用費收入超收所致
45 財產收入	2,000	6,870	4,870	243.50	
451財產處分收入	1,000	6,000	5,000	500.00	係本年廢舊物資售價收入超收所致
454利息收入	1,000	870	-130	-13.00	係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	44,164,000	47,551,943	3,387,943	7.67	
462公庫撥款收入	44,164,000	43,884,526	-279,474	-0.63	
46Y政府其他撥入收入		3,667,417	3,667,417	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款以超支併決算辦理所致
4S 教學收入	54,000	54,980	980	1.81	
4S1學雜費收入	54,000	54,980	980	1.81	
4Y 其他收入	1,000	46,498	45,498	4,549.80	
4YY雜項收入	1,000	46,498	45,498	4,549.80	係代收款以前年度賸餘繳庫所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	44,338,000	47,375,038	3,037,038	6.85	
53 國民教育計畫	36,212,000	38,813,327	2,601,327	7.18	
532 國民小學教育	36,212,000	38,813,327	2,601,327	7.18	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		140,194	140,194		
1 用人費用		140,194	140,194		
11 正式員額薪資		140,194	140,194		
113 職員薪金		140,194	140,194		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,941	23,941		
1 用人費用		23,941	23,941		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,941	23,941		
124 兼職人員酬金		23,941	23,941		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		510,787	510,787		
2 服務費用		510,787	510,787		
27 一般服務費		510,787	510,787		
27D 計時與計件人員酬金		510,787	510,787		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510,787元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,599,013	1,599,013		
1 用人費用		1,599,013	1,599,013		
11 正式員額薪資		1,032,953	1,032,953		
113 職員薪金		1,032,953	1,032,953		
12 聘僱及兼職人員薪資		242,680	242,680		
124 兼職人員酬金		242,680	242,680		
15 獎金		129,004	129,004		
152 年終獎金		129,004	129,004		
16 退休及卹償金		65,762	65,762		
161 職員退休及離職金		65,762	65,762		
18 福利費		128,614	128,614		
181 分擔員工保險費		128,614	128,614		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		747,051	747,051		
1 用人費用		747,051	747,051		
11 正式員額薪資		494,024	494,024		
113 職員薪金		494,024	494,024		
12 聘僱及兼職人員薪資		127,086	127,086		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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		127,086	127,086		
15 獎金		26,960	26,960		
152 年終獎金		26,960	26,960		
16 退休及卹償金		46,175	46,175		
161 職員退休及離職金		46,175	46,175		
18 福利費		52,806	52,806		
181 分擔員工保險費		52,806	52,806		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		122,160	122,160		
1 用人費用		122,160	122,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		122,160	122,160		
124 兼職人員酬金		122,160	122,160		
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		733,749	733,749		
1 用人費用		733,699	733,699		
11 正式員額薪資		604,375	604,375		
113 職員薪金		604,375	604,375		
15 獎金		20,822	20,822		
152 年終獎金		20,822	20,822		
16 退休及卹償金		9,900	9,900		
161 職員退休及離職金		9,900	9,900		
18 福利費		98,524	98,524		
181 分擔員工保險費		97,694	97,694		
183 傷病醫藥費		830	830		
19 提繳費		78	78		
191 提繳工資墊償費用		78	78		
2 服務費用		50	50		
27 一般服務費		50	50		
27F 體育活動費		50	50		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		95,485	95,485		
1 用人費用		95,485	95,485		
11 正式員額薪資		95,485	95,485		
113 職員薪金		95,485	95,485		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,152	38,152		
1 用人費用		38,152	38,152		
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		26,152	26,152		
124 兼職人員酬金		26,152	26,152		
53220000 各校經常門分支計 畫	36,212,000	34,791,095	-1,420,905	-3.92	
1 用人費用	34,586,000	33,260,250	-1,325,750	-3.83	
11 正式員額薪資	24,224,000	22,686,483	-1,537,517	-6.35	
113 職員薪金	24,224,000	22,686,483	-1,537,517	-6.35	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：係因實際進用教師薪俸較預 算低致用人費用結餘
12 聘僱及兼職人員薪資	153,000	667,886	514,886	336.53	
124 兼職人員酬金	153,000	667,886	514,886	336.53	
13 超時工作報酬	109,000	114,476	5,476	5.02	
131 加班費	109,000	114,476	5,476	5.02	
15 獎金	5,491,000	5,325,568	-165,432	-3.01	
151 考績獎金	2,463,000	2,629,995	166,995	6.78	
152 年終獎金	3,028,000	2,695,573	-332,427	-10.98	
16 退休及卹償金	2,154,000	2,025,388	-128,612	-5.97	
161 職員退休及離職金	2,154,000	2,025,388	-128,612	-5.97	
18 福利費	2,455,000	2,440,449	-14,551	-0.59	
181 分擔員工保險費	2,145,000	2,123,349	-21,651	-1.01	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	310,000	310,100	100	0.03	
2 服務費用	1,409,000	1,386,227	-22,773	-1.62	
21 水電費	276,000	190,053	-85,947	-31.14	
212 工作場所電費	234,000	147,876	-86,124	-36.81	
214 工作場所水費	42,000	42,177	177	0.42	
22 郵電費	99,000	68,960	-30,040	-30.34	
221 郵費	6,000	8,225	2,225	37.08	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	%	
222 電話費	63,000	45,135	-17,865	-28.36	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	53,000	34,563	-18,437	-34.79	
231 國內旅費	53,000	34,563	-18,437	-34.79	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	89,760	87,760	4,388.00	
241 印刷及裝訂費	2,000	89,760	87,760	4,388.00	
25 修理保養及保固費	167,000	181,920	14,920	8.93	
252 一般房屋修護費	89,000	42,946	-46,054	-51.75	
254 其他建築修護費	10,000	2,031	-7,969	-79.69	
255 機械及設備修護費	34,000	114,669	80,669	237.26	
256 交通及運輸設備修護費	6,000	500	-5,500	-91.67	
257 雜項設備修護費	28,000	21,774	-6,226	-22.24	
26 保險費	1,000	3,192	2,192	219.20	
26Y 其他保險費	1,000	3,192	2,192	219.20	
27 一般服務費	744,000	739,119	-4,881	-0.66	
277 代理(辦)費	48,000	40,645	-7,355	-15.32	
279 外包費	25,000	27,792	2,792	11.17	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25,000元)，決算數27,792元(不含機械保全11,592元)，內容：辦公室電器插座暨網路更新等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	649,000	653,742	4,742	0.73	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649,000元，決算數653,742元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	22,000	16,940	-5,060	-23.00	
28 專業服務費	7,000	18,660	11,660	166.57	
282 專技人員酬金		6,400	6,400		
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	7,000	9,260	2,260	32.29	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	209,000	136,988	-72,012	-34.46	
31 使用材料費	2,000	3,724	1,724	86.20	
312 燃料	2,000	3,724	1,724	86.20	
32 用品消耗	207,000	133,264	-73,736	-35.62	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	%	
321 辦公（事務）用品	152,000	84,029	-67,971	-44.72	
322 報章雜誌	7,000	6,480	-520	-7.43	
323 農業與園藝用品及環境美化費	21,000	34,514	13,514	64.35	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	8,241	-1,759	-17.59	
32Y 其他用品消耗	17,000		-17,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	7,630	-370	-4.63	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	6,630	1,630	32.60	
751 技能競賽	5,000	6,630	1,630	32.60	
5L 一般行政管理計畫	8,126,000	8,561,711	435,711	5.36	
5L1 行政管理及推展	8,126,000	8,561,711	435,711	5.36	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,126,000	8,036,976	-89,024	-1.10	
1 用人費用	8,120,000	8,030,976	-89,024	-1.10	
16 退休及卹償金	8,120,000	8,030,976	-89,024	-1.10	
161 職員退休及離職金	8,120,000	8,030,976	-89,024	-1.10	
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			
5L100400 調整待遇及其他經費		524,735	524,735		
1 用人費用		524,735	524,735		
18 福利費		524,735	524,735		
181 分擔員工保險費		5,975	5,975		
18Y 其他福利費		518,760	518,760		

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	20,139,180	8,998,103	9,291,661	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,373,798	4,373,798		
房屋及建築	11,928,026	2,493,598	7,796,022	(1)
機械及設備	1,577,191	1,047,911	812,090	(1)
交通及運輸設備	616,410	248,506	29,400	(1)
雜項設備	1,643,319	834,290	654,149	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	436			
權利				

註：

臺南市新市區大社國民小學

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			
36,300			6,928,896	13,467,542
		財產增值107年度國中小老舊廁所空間環境整建工程育賢樓西東側廁所整建工程2,118,000元財產增值108年度補助改善無障礙校園環境設施經費不銹鋼扶手、樓梯警示帶等90,000元、財產增值106108年公立國中小育善樓及育德樓A補強工程5,488,022元、財產增值107年度年底校園緊急修繕及設備改善經費連鎖磚改善100,000元財產增加購置蒸氣鍋爐2台460,000元、財產增加教育局撥入嵌入式拉門白(黑)板2台、75吋液晶顯示器2台179,850元、財產增加市款補助健康中心血壓計、診察用照明燈22,000元、財產增加教育局撥入網路交換器6台150,240元財產增值108年度消防安全設備檢修缺失改善工程消防用廣播系統29,400元	6,176,106	11,054,344
		財產增加107年飲水設備改善飲水機3台73,000元、財產報廢鍋爐36,300元(成本36,300、累計折舊36,300)、財產增加新市區公所撥入冷氣7台321,149元、財產增加音響喇叭2台25,000元、購置檀木二胡2支20,000元、財產增值(電動捲揚機)育賢樓電梯電源主機及控制板改善工程91,000元、財產增加市款補助健康中心三折式屏風12,000元、財產增加市款補助購置冷氣2架112,000元	294,155	1,047,215
36,300	(5)		73,452	323,852
			385,183	1,041,695
				436

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
遞耗資產 其他 負債 長期債務				

註：

臺南市新市區大社國民小學

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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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—臺南市新市區大社國民小學
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	28	34	6	教師28人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。係含合理教師員額之代理教師2人、提高員額編至每班1.65師1人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人、儲備校長借調教育局之代理教師1人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函、108年5月29日南市教課(二)字第1080638066號。
職員	28	34	6	
合 計	28	34	6	

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名教保費、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：辦公室電器插座暨網路更新等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	24,224,000		109,000		5,491,000	2,154,000		2,455,000		34,433,000	153,000	34,586,000
正式人員	24,224,000		109,000		5,491,000	2,154,000		2,455,000		34,433,000		34,433,000
兼任人員											153,000	153,000
一般行政管理計畫						8,120,000				8,120,000		8,120,000
正式人員						8,120,000				8,120,000		8,120,000
其他人員						8,120,000				8,120,000		8,120,000
合 計	24,224,000		109,000		5,491,000	10,274,000		2,455,000		42,553,000	153,000	42,706,000

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649,000 元，決算數1,176,229元
；279外包費：預算數0元(不含機械保全25,000元)，決算數27,792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2,463,000 元，決算數2,629,995元，內容：教職員考績獎金決算人
數25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3,028,000 元，決
算數2,872,359元，內容：教職員年終獎金決算人數31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—臺南市新市區大社國民小學
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
25,065,514		114,476		5,502,354	2,147,225		2,720,393	78	35,550,040	1,209,905	36,759,945
25,065,514		114,476		5,490,520	2,100,184		2,639,026	78	35,409,798		35,409,798
				11,834	47,041		81,367		140,242	1,209,905	1,350,147
					8,030,976		524,735		8,555,711		8,555,711
							524,735		524,735		524,735
					8,030,976				8,030,976		8,030,976
25,065,514		114,476		5,502,354	10,178,201		3,245,128	78	44,105,751	1,209,905	45,315,656

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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—臺南市新市區大社國民小學

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			44,338,000		47,375,038			3,037,038	6.85	
國民教育計畫			36,212,000		38,813,327			2,601,327	7.18	
一般行政管理 計畫			8,126,000		8,561,711			435,711	5.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	42,706,000	45,315,656	2,609,656	6.11
11 正式員額薪資	24,224,000	25,065,514	841,514	3.47
12 聘僱及兼職人員薪資	153,000	1,209,905	1,056,905	690.79
13 超時工作報酬	109,000	114,476	5,476	5.02
15 獎金	5,491,000	5,502,354	11,354	0.21
16 退休及卹償金	10,274,000	10,178,201	-95,799	-0.93
18 福利費	2,455,000	3,245,128	790,128	32.18
19 提繳費	0	78	78	0.00
2 服務費用	1,409,000	1,908,764	499,764	35.47
21 水電費	276,000	190,053	-85,947	-31.14
22 郵電費	99,000	68,960	-30,040	-30.34
23 旅運費	53,000	34,563	-18,437	-34.79
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	89,760	87,760	4,388.00
25 修理保養及保固費	167,000	181,920	14,920	8.93
26 保險費	1,000	3,192	2,192	219.20
27 一般服務費	744,000	1,261,656	517,656	69.58
28 專業服務費	7,000	18,660	11,660	166.57
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	209,000	136,988	-72,012	-34.46
31 使用材料費	2,000	3,724	1,724	86.20
32 用品消耗	207,000	133,264	-73,736	-35.62
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	13,630	-370	-2.64
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
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	5,000	6,630	1,630	32.60
合 計	44,338,000	47,375,038	3,037,038	6.85

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	649,000	1,185,629	536,629	82.69	
27D 計時與計件人員酬金	649,000	1,176,229	527,229	81.24	
282 專技人員酬金		6,400	6,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		

主辦會計人員：楊佩容



基金主持人：蔡楠清



