

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)

臺南市新化區那拔國民小學編

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 8-9 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 10 頁
2、基金用途明細表	第 11-15 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

總 說 明

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 21,986,000 元，決算數 24,970,903 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 93 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 71 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 81 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 74 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 22,108,754 元，較本年度法定預算數 20,092,000 元，增加 2,016,754 元，計增加 10.04%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫等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 2,810,149 元，較本年度法定預算數 1,842,000 元，增加 968,149 元，計增加 52.56%。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 52,000 元，本年度法定預算數 52,000 元，主要係因：增購校園教學用個人電腦 2 組等。

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 25,928,365 元，較法定預算數 21,881,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

4,047,365 元，計增加 18.50%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 2,320 元，較法定預算數 0 元，增加 2,320 元，。主要係因：廢舊物資售價收入繳庫並依實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數 804 元，較法定預算數 1,000 元，減少 196 元，計減少 19.60%。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 23,776,080 元，較法定預算數 21,812,000 元，增加 1,964,080 元，計增加 9.00%。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、技藝教育課程、午餐運送車資、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 2,082,073 元，較法定預算數 0 元，增加 2,082,073 元。主要係因：超收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(附設及專設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設及專設)、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 65,088 元，較法定預算數 68,000 元，減少 2,912 元，計減少 4.28%。主要係因：幼兒園學雜費收入減收並依實際情形核實辦理。
6. 雜項收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 0 元，增加 2,000 元。主要係因：環境品質監測補助電費收入繳庫並依實際收入入帳。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,970,903 元，較法定預算數 21,986,000 元，增加 2,984,903 元，計增加 13.58%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,108,754 元，較法定預算數 20,092,000 元，增加 2,016,754 元，計增加 10.04%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,810,149 元，較法定預算數 1,842,000 元，增加 968,149 元，計增加 52.56%。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 52,000 元，較法定預算數 52,000 元。

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 105,000 元，本年度決算賸餘 957,462 元，賸餘原因：係擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 957,462 元，流動資產淨增 34,553 元，流動負債淨增 617,567 元，業務活動之淨現金流入 1,540,476 元。

(二)其他活動之現金流量，減少短期債務及其他負債 7,000 元，其他活動之淨現金流出 7,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,533,476 元。

期初現金及約當現金 3,399,219 元。

期末現金及約當現金 4,932,695 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 225,595,159 元，包括：流動資產 4,967,248 元、其他資產 220,627,911 元。

(二)負債總額為 223,225,898 元，包括：流動負債 2,559,237 元、其他負債 220,666,661 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,369,261 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 60,125,381 元，本年度增加 942,182 元(包括土地 35,900 元、房屋及建築 18,000 元、機械及設備 371,544 元、交通及運輸設備 200,000 元、雜項設備 316,738 元)，減少 102,666 元(機械及設備 70,666 元、雜項設備 32,000 元)，累計折舊 12,033,966 元，期末餘額 48,930,931 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 4,062,000 元，奉准明細如下：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(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等計 2,683,000 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 1,379,000 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。

主 要 表

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	21,881,000	100.00	25,928,365	100.00	4,047,365	18.50	23,653,261	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	3,124	0.01	2,124	212.40	33,015	0.14
451財產處分收入			2,320	0.01	2,320	0.00	32,000	0.14
454利息收入	1,000	0.00	804	0.00	-196	-19.60	1,015	0.00
46 政府撥入收入	21,812,000	99.68	25,858,153	99.73	4,046,153	18.55	23,556,427	99.59
462公庫撥款收入	21,812,000	99.68	23,776,080	91.70	1,964,080	9.00	21,615,961	91.39
46Y政府其他撥入收入			2,082,073	8.03	2,082,073	0.00	1,940,466	8.20
4S 教學收入	68,000	0.31	65,088	0.25	-2,912	-4.28	61,819	0.26
4S1學雜費收入	68,000	0.31	65,088	0.25	-2,912	-4.28	61,819	0.26
4Y 其他收入			2,000	0.01	2,000	0.00	2,000	0.01
4YY雜項收入			2,000	0.01	2,000	0.00	2,000	0.01
5 基金用途	21,986,000	100.00	24,970,903	100.00	2,984,903	13.58	23,639,026	100.00
53 國民教育計畫	20,092,000	91.39	22,108,754	88.54	2,016,754	10.04	21,481,794	90.87
532國民小學教育	20,092,000	91.39	22,108,754	88.54	2,016,754	10.04	21,481,794	90.87
5L 一般行政管理計畫	1,842,000	8.38	2,810,149	11.25	968,149	52.56	2,005,789	8.49
5L1行政管理及推展	1,842,000	8.38	2,810,149	11.25	968,149	52.56	2,005,789	8.49
5M 建築及設備計畫	52,000	0.24	52,000	0.21		0.00	151,443	0.64
5M4其他設備	52,000	0.24	52,000	0.21			151,443	0.64
本期賸餘(短絀-)	-105,000		957,462		1,062,462	-1,011.87	14,235	
期初基金餘額	1,190,564		1,411,799		221,235	18.58	1,397,564	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,085,564		2,369,261		1,283,697	118.25	1,411,799	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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)	-105,000	957,462	1,062,462	-1,011.87
812 調整非現金項目		583,014	583,014	
8123 流動資產淨減(淨增)		-34,553	-34,553	
8124 流動負債淨增(淨減)		617,567	617,567	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-105,000	1,540,476	1,645,476	-1,567.12
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-7,000	-7,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-7,000	-7,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-105,000	1,533,476	1,638,476	-1,560.45
84 期初現金及約當現金	4,581,698	3,399,219	-1,182,479	-25.81
85 期末現金及約當現金	4,476,698	4,932,695	455,997	10.19

(本頁空白)

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	225,595,159	100.00	224,791,936	100.00	803,223	0.36
流動資產	4,967,248	2.20	3,399,219	1.51	1,568,029	46.13
現金	4,932,695	2.19	3,399,219	1.51	1,533,476	45.11
銀行存款	4,932,695	2.19	3,399,219	1.51	1,533,476	45.11
銀行存款-市庫存款	2,468,459	1.09	1,631,631	0.73	836,828	51.29
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,259,279	1.00	1,232,538	0.55	1,026,741	83.30
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	22,187	0.01	22,175	0.01	12	0.05
銀行存款-保管款-午餐專戶	182,770	0.08	512,875	0.23	-330,105	-64.36
預付款項	34,553	0.02	0	0.00	34,553	0.00
預付費用	34,553	0.02	0	0.00	34,553	0.00
其他資產	220,627,911	97.80	221,392,717	98.49	-764,806	-0.35
什項資產	220,627,911	97.80	221,392,717	98.49	-764,806	-0.35
代管資產	220,627,911	97.80	221,392,717	98.49	-764,806	-0.35
代管資產-土地	210,032,389	93.10	210,112,895	93.47	-80,506	-0.04
代管資產-土地改良物	1,247,066	0.55	1,247,066	0.55	0	0.00
代管資產-房屋及設備	6,995,328	3.10	6,995,328	3.11	0	0.00
代管資產-機械及設備	438,018	0.19	586,318	0.26	-148,300	-25.29
代管資產-交通及運輸設備	257,000	0.11	398,500	0.18	-141,500	-35.51
代管資產-什項設備	1,658,110	0.73	2,052,610	0.91	-394,500	-19.22
合 計	225,595,159	100.00	224,791,936	100.00	803,223	0.36

信託代理與保證資產

494,501

保證品

494,501

註：

臺南市新化區那拔國民小學
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	223,225,898	98.95	223,380,137	99.37	-154,239	-0.07
流動負債	2,559,237	1.13	1,941,670	0.86	617,567	31.81
應付款項	2,559,237	1.13	1,941,670	0.86	617,567	31.81
應付代收款	2,425,486	1.08	1,721,838	0.77	703,648	40.87
應付費用	133,751	0.06	219,832	0.10	-86,081	-39.16
其他負債	220,666,661	97.82	221,438,467	98.51	-771,806	-0.35
什項負債	220,666,661	97.82	221,438,467	98.51	-771,806	-0.35
存入保證金	38,750	0.02	45,750	0.02	-7,000	-15.30
應付代管資產	220,627,911	97.80	221,392,717	98.49	-764,806	-0.35
基金餘額	2,369,261	1.05	1,411,799	0.63	957,462	67.82
基金餘額	2,369,261	1.05	1,411,799	0.63	957,462	67.82
基金餘額	2,369,261	1.05	1,411,799	0.63	957,462	67.82
累積餘額	2,369,261	1.05	1,411,799	0.63	957,462	67.82
合 計	225,595,159	100.00	224,791,936	100.00	803,223	0.36

信託代理與保證負債 494,501
應付保證品 494,501

附 屬 表

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	21,881,000	25,928,365	4,047,365	18.50	
45 財產收入	1,000	3,124	2,124	212.40	
451財產處分收入		2,320	2,320	0.00	主要係因:收廢舊物資售價收入繳庫-報廢電腦殘餘價值繳庫並依實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	804	-196	-19.60	主要係因:公庫利息收入短收並依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	21,812,000	25,858,153	4,046,153	18.55	
462公庫撥款收入	21,812,000	23,776,080	1,964,080	9.00	
46Y政府其他撥入收入		2,082,073	2,082,073	0.00	主要係因:調整教師授課節數及導師費實施計劃(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所致
4S 教學收入	68,000	65,088	-2,912	-4.28	
4S1學雜費收入	68,000	65,088	-2,912	-4.28	主要係因:幼兒園學雜費收入短收並依實際情形核實辦理
4Y 其他收入		2,000	2,000	0.00	
4YY雜項收入		2,000	2,000	0.00	主要係因:環境品質監測補助電費收入繳庫並依實際收入入帳

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	21,986,000	24,970,903	2,984,903	13.58	53國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）及公立幼兒園導師費差額補助經費（附設）等所致
53 國民教育計畫	20,092,000	22,108,754	2,016,754	10.04	
532 國民小學教育	20,092,000	22,108,754	2,016,754	10.04	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210304 國小合理教師員額編制		708,445	708,445		
1 用人費用		708,445	708,445		
11 正式員額薪資		452,939	452,939		
113 職員薪金		452,939	452,939		
12 聘僱及兼職人員薪資		141,760	141,760		
124 兼職人員酬金		141,760	141,760		
15 獎金		30,843	30,843		
152 年終獎金		30,843	30,843		
16 退休及卸償金		26,516	26,516		
161 職員退休及離職金		26,516	26,516		
18 福利費		56,387	56,387		
181 分擔員工保險費		56,387	56,387		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		939,318	939,318		
1 用人費用		939,318	939,318		
11 正式員額薪資		660,950	660,950		
113 職員薪金		660,950	660,950		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,960	72,960		
124 兼職人員酬金		72,960	72,960		
15 獎金		72,157	72,157		
152 年終獎金		72,157	72,157		
16 退休及卸償金		62,005	62,005		
161 職員退休及離職金		62,005	62,005		
18 福利費		71,246	71,246		
181 分擔員工保險費		71,246	71,246		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		27,960	27,960		
1 用人費用		27,960	27,960		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		27,960	27,960		
124 兼職人員酬金		27,960	27,960		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		24,750	24,750		
2 服務費用		24,750	24,750		
27 一般服務費		24,750	24,750		
27D 計時與計件人員酬金		24,750	24,750		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24,750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		797,474	797,474		
1 用人費用		795,874	795,874		
11 正式員額薪資		665,302	665,302		
113 職員薪金		665,302	665,302		
16 退休及卹償金		42,556	42,556		
161 職員退休及離職金		42,556	42,556		
18 福利費		88,016	88,016		
181 分擔員工保險費		88,016	88,016		
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)		69,485	69,485		
1 用人費用		69,485	69,485		
11 正式員額薪資		69,485	69,485		
113 職員薪金		69,485	69,485		
53220000 各校經常門分支計畫	20,092,000	19,439,225	-652,775	-3.25	
1 用人費用	19,321,000	18,960,952	-360,048	-1.86	
11 正式員額薪資	13,640,000	13,154,411	-485,589	-3.56	
113 職員薪金	13,257,000	12,771,671	-485,329	-3.66	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	95,000	241,147	146,147	153.84	
124 兼職人員酬金	95,000	241,147	146,147	153.84	
13 超時工作報酬	55,000	70,320	15,320	27.85	
131 加班費	55,000	70,320	15,320	27.85	
15 獎金	2,940,000	3,000,437	60,437	2.06	
151 考績獎金	1,296,000	1,419,182	123,182	9.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	%	
152 年終獎金	1,644,000	1,581,255	-62,745	-3.82	
16 退休及卹償金	1,183,000	1,122,445	-60,555	-5.12	
161 職員退休及離職金	1,160,000	1,099,477	-60,523	-5.22	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,408,000	1,372,096	-35,904	-2.55	
181 分擔員工保險費	1,218,000	1,212,596	-5,404	-0.44	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	190,000	156,000	-34,000	-17.89	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	594,000	333,926	-260,074	-43.78	
21 水電費	180,000	106,435	-73,565	-40.87	
212 工作場所電費	150,000	90,231	-59,769	-39.85	
214 工作場所水費	30,000	16,204	-13,796	-45.99	
22 郵電費	69,000	36,095	-32,905	-47.69	
221 郵費	19,000		-19,000	-100.00	
222 電話費	20,000	20,495	495	2.48	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	39,000	20,720	-18,280	-46.87	
231 國內旅費	39,000	20,720	-18,280	-46.87	
25 修理保養及保固費	135,000	62,763	-72,237	-53.51	
251 土地改良物修護費		16,643	16,643		
252 一般房屋修護費	76,000	5,000	-71,000	-93.42	
255 機械及設備修護費	18,000	11,260	-6,740	-37.44	
257 雜項設備修護費	41,000	29,860	-11,140	-27.17	
27 一般服務費	117,000	54,913	-62,087	-53.07	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		100	100		
277 代理(辦)費	37,000	30,606	-6,394	-17.28	
279 外包費	65,000	11,592	-53,408	-82.17	279外包費：機械保全
27F 體育活動費	15,000	12,615	-2,385	-15.90	
28 專業服務費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,000	-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	134,000	134,910	910	0.68	

臺南市地方教育發展基金－臺南市新化區那拔國民小學

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	%	
31 使用材料費	10,000	4,554	-5,446	-54.46	
312 燃料	10,000	4,554	-5,446	-54.46	
32 用品消耗	124,000	130,356	6,356	5.13	
321 辦公(事務)用品	96,000	114,290	18,290	19.05	
322 報章雜誌	12,000	6,400	-5,600	-46.67	
323 農業與園藝用品及環境美化費		300	300		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	9,366	-6,634	-41.46	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	7,937	-17,063	-68.25	
45 雜項設備租金	25,000	7,937	-17,063	-68.25	
451 雜項設備租金	25,000	7,937	-17,063	-68.25	
6 稅捐及規費(強制費)		500	500		
66 規費		500	500		
661 行政規費與強制費		500	500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	1,000	-17,000	-94.44	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	16,000		-16,000	-100.00	
751 技能競賽	16,000		-16,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
5L 一般行政管理計畫	1,842,000	2,810,149	968,149	52.56	
5L1 行政管理及推展	1,842,000	2,810,149	968,149	52.56	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,842,000	1,930,753	88,753	4.82	
1 用人費用	1,836,000	1,930,753	94,753	5.16	
16 退休及卹償金	1,836,000	1,930,753	94,753	5.16	
161 職員退休及離職金	1,836,000	1,930,753	94,753	5.16	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	6,000		-6,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000		-6,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	%	
744 慰問、照護及濟助金	6,000		-6,000	-100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		879,396	879,396		
1 用人費用		879,396	879,396		
16 退休及卹償金		740,000	740,000		
162 工員退休及離職金		740,000	740,000		
18 福利費		139,396	139,396		
181 分擔員工保險費		1,276	1,276		
18Y 其他福利費		138,120	138,120		
5M 建築及設備計畫	52,000	52,000			
5M4 其他設備	52,000	52,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	52,000	52,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	52,000	52,000			
51 購建固定資產	52,000	52,000			
514 購置機械及設備	52,000	52,000			

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	60,125,381	9,665,671	942,182	
非理財目的之長期投資				
土地			35,900	(1)
土地改良物	4,007,197	2,661,171		
房屋及建築	46,653,884	2,782,583	18,000	(1)
機械及設備	4,336,605	1,718,154	371,544	(1)
交通及運輸設備	433,500	215,639	200,000	(1)
雜項設備	4,694,195	2,288,124	316,738	(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：

臺南市新化區那拔國民小學

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)攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
102,666			2,368,295	48,930,931
		地基流失修復工程35,900元		35,900
			344,635	1,001,391
		天溝水管修繕工程18,000元	844,222	43,045,079
70,666	(5)	VIVO語言教學PRO主控端等140,000元,ASUSE500G5電腦兩組52,000元急救箱10,000推式氧氣桶組13,000屏風12,000殺菌燈20500*2台共41,000財產撥入個人電腦4台(公告149096號)53,464財產報廢70,666網路交換器25,040*2共50,080元	486,295	2,433,034
		視廳教室空氣調節機(禾聯)(405020708C400003847)10台200,000	54,686	363,175
32,000	(5)	觸控桌等298,738元戲偶裝三太子18,000財產報廢32,000	638,457	2,052,352

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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		52,000			52,000	52,000		
機械及設備		52,000			52,000	52,000		
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		52,000			52,000	52,000		

臺南市地方教育發展基金－臺南市新化區那拔國民小學
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	19	22	3	教師16人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因:107年10月17日南市教課(二)字第1071117505號函(合理教師員額)1名；107年12月3日南市教特(一)字第1071342575號函增置教保員1人，幼兒園廚工1人。
職員	18	21	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任人事管理員1人，兼任會計員1人
合 計	19	24	5	

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:教保員2名教保費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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		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	兼任人 員用人 費用	
國民教育計畫	13,640,000		55,000		2,940,000	1,183,000		1,408,000		19,226,000	95,000	19,321,000
正式人員	13,640,000		55,000		2,940,000	1,183,000		1,408,000		19,226,000		19,226,000
兼任人員											95,000	95,000
一般行政管理計畫						1,836,000				1,836,000		1,836,000
正式人員						1,836,000				1,836,000		1,836,000
其他人員						1,836,000				1,836,000		1,836,000
合 計	13,640,000		55,000		2,940,000	3,019,000		1,408,000		21,062,000	95,000	21,157,000

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0元，決算數24,750元，內容:教保員2名教保費
2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,296,000元，決算數1,419,182元，內容：教職員工考績獎金決算人
數16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1,644,000元，決算
數1,684,255元，內容：教職員工年終獎金決算人數23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—臺南市新化區那拔國民小學
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
15,073,184		70,320		3,103,437	1,253,522		1,587,745	96	21,088,304	483,827	21,572,131
15,073,184		70,320		3,039,271	1,232,167		1,537,819	96	20,952,857		20,952,857
				64,166	21,355		49,926		135,447	483,827	619,274
					2,670,753		139,396		2,810,149		2,810,149
					740,000		139,396		879,396		879,396
					1,930,753				1,930,753		1,930,753
15,073,184		70,320		3,103,437	3,924,275		1,727,141	96	23,898,453	483,827	24,382,280

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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—臺南市新化區那拔國民小學

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			21,986,000		24,970,903		2,984,903	13.58	
國民教育計畫			20,092,000		22,108,754		2,016,754	10.04	53國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）及公立幼兒園導師費差額補助經費（附設）等所致
一般行政管理計畫			1,842,000		2,810,149		968,149	52.56	5L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			52,000		52,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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	21,157,000	24,382,280	3,225,280	15.24
11 正式員額薪資	13,640,000	15,073,184	1,433,184	10.51
12 聘僱及兼職人員薪資	95,000	483,827	388,827	409.29
13 超時工作報酬	55,000	70,320	15,320	27.85
15 獎金	2,940,000	3,103,437	163,437	5.56
16 退休及卹償金	3,019,000	3,924,275	905,275	29.99
18 福利費	1,408,000	1,727,141	319,141	22.67
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	594,000	392,276	-201,724	-33.96
21 水電費	180,000	106,435	-73,565	-40.87
22 郵電費	69,000	36,095	-32,905	-47.69
23 旅運費	39,000	20,720	-18,280	-46.87
25 修理保養及保固費	135,000	62,763	-72,237	-53.51
27 一般服務費	117,000	81,263	-35,737	-30.54
28 專業服務費	6,000	37,000	31,000	516.67
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	134,000	134,910	910	0.68
31 使用材料費	10,000	4,554	-5,446	-54.46
32 用品消耗	124,000	130,356	6,356	5.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	7,937	-17,063	-68.25
45 雜項設備租金	25,000	7,937	-17,063	-68.25
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	52,000	52,000	0	0.00
51 購建固定資產	52,000	52,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	500	500	0.00
66 規費	0	500	500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	1,000	-23,000	-95.83
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	0	-6,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	16,000	0	-16,000	-100.00
合 計	21,986,000	24,970,903	2,984,903	13.58

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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		56,750	56,750		
27D 計時與計件人員酬金		24,750	24,750		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		

主辦會計人員：陳純賢



基金主持人：洪國展

