

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)

臺南市後壁區新東國民小學編

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 26,801,000 元，決算數 27,599,319 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 71 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 1 班，學生人數 28 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 22,764,776 元，較本年度法定預算數 22,427,000 元，增加 337,776 元，計增加 1.51%。

(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 4,834,543 元，較本年度法定預算數 4,374,000 元，增加 460,543 元，計增加 10.53%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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 28,142,480 元，較法定預算數 26,744,000 元，增加 1,398,480 元，計增加 5.23%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 6,030 元，較法定預算數 0 元，增加 6,030 元。主要係因：廢舊物資變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 857 元，較法定預算數 1,000 元，減少 143 元，計減少 14.30%。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 26,137,819 元，較法定預算數 26,710,000 元，減少 572,181 元，計減少 2.14%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

4. 政府其他撥入收入：決算數 1,970,540 元，較法定預算數 0 元，增加 1,970,540 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。
5. 學雜費收入：決算數 25,829 元，較法定預算數 30,000 元，減少 4,171 元，計減少 13.90%。主要係因：幼兒園雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 1,405 元，較法定預算數 3,000 元，減少 1,595 元，計減少 53.17%。主要係因：資源回收收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 27,599,319 元，較法定預算數 26,801,000 元，增加 798,319 元，計增加 2.98%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,764,776 元，較法定預算數 22,427,000 元，增加 337,776 元，計增加 1.51%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,834,543 元，較法定預算數 4,374,000 元，增加 460,543 元，計增加 10.53%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 57,000 元；本年度決算賸餘數 543,161 元，賸餘原因：用人費用因新進教師俸額較低，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 543,161 元，流動資產淨增 2,280 元，流動負債淨增 29,342 元，業務活動之淨現金流入 570,223 元。

(二)其他活動之現金流量，減少短期債務及其他負債 80,500 元，其他活動之淨現金流出 80,500 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 489,723 元。

期初現金及約當現金 4,108,073 元。

期末現金及約當現金 4,597,796 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

四、資產負債情況

(一)資產總額為 55,597,455 元，包括：流動資產 4,600,076 元、其他資產 50,997,379 元。

(二)負債總額為 54,521,430 元，包括：流動負債 3,288,051 元、其他負債 51,233,379 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,076,025 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 24,914,593 元，本年度增加 2,045,564 元(包括房屋及建築 285,870 元、機械及設備 467,822 元、交通及運輸設備 70,000 元、雜項設備 1,221,872 元)，減少 152,500 元(房屋及建築 142,000 元、機械及設備 10,500 元)，累計折舊 10,611,557 元，期末餘額 16,196,100 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 3,125,000 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 2,646,000 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 479,000 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—臺南市後壁區新東國民小學

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	26,744,000	100.00	28,142,480	100.00	1,398,480	5.23	28,356,797	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	6,887	0.02	5,887	588.70	5,146	0.02
451 財產處分收入			6,030	0.02	6,030	0.00	4,340	0.02
454 利息收入	1,000	0.00	857	0.00	-143	-14.30	806	0.00
46 政府撥入收入	26,710,000	99.87	28,108,359	99.88	1,398,359	5.24	28,315,279	99.85
462 公庫撥款收入	26,710,000	99.87	26,137,819	92.88	-572,181	-2.14	26,449,828	93.28
46Y 政府其他撥入收入			1,970,540	7.00	1,970,540	0.00	1,865,451	6.58
4S 教學收入	30,000	0.11	25,829	0.09	-4,171	-13.90	33,670	0.12
4S1 學雜費收入	30,000	0.11	25,829	0.09	-4,171	-13.90	33,670	0.12
4Y 其他收入	3,000	0.01	1,405	0.00	-1,595	-53.17	2,702	0.01
4YY 雜項收入	3,000	0.01	1,405	0.00	-1,595	-53.17	2,702	0.01
5 基金用途	26,801,000	100.00	27,599,319	100.00	798,319	2.98	28,226,244	100.00
53 國民教育計畫	22,427,000	83.68	22,764,776	82.48	337,776	1.51	23,004,083	81.50
532 國民小學教育	22,427,000	83.68	22,764,776	82.48	337,776	1.51	23,004,083	81.50
5L 一般行政管理計畫	4,374,000	16.32	4,834,543	17.52	460,543	10.53	5,202,161	18.43
5L1 行政管理及推展	4,374,000	16.32	4,834,543	17.52	460,543	10.53	5,202,161	18.43
5M 建築及設備計畫						0.00	20,000	0.07
5M4 其他設備							20,000	0.07
本期賸餘(短絀)	-57,000		543,161		600,161	-1,052.91	130,553	
期初基金餘額	303,311		532,864		229,553	75.68	402,311	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	246,311		1,076,025		829,714	336.86	532,864	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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)	-57,000	543,161	600,161	-1,052.91
812 調整非現金項目		27,062	27,062	
8123 流動資產淨減(淨增)		-2,280	-2,280	
8124 流動負債淨增(淨減)		29,342	29,342	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-57,000	570,223	627,223	-1,100.39
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-80,500	-80,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-80,500	-80,500	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-57,000	489,723	546,723	-959.16
84 期初現金及約當現金	2,992,135	4,108,073	1,115,938	37.30
85 期末現金及約當現金	2,935,135	4,597,796	1,662,661	56.65

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+645,380元; 減少應付代管資產-645,380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	55,597,455	100.00	55,750,832	100.00	-153,377	-0.28
流動資產	4,600,076	8.27	4,108,073	7.37	492,003	11.98
現金	4,597,796	8.27	4,108,073	7.37	489,723	11.92
銀行存款	4,597,796	8.27	4,108,073	7.37	489,723	11.92
銀行存款-市庫存款	1,363,449	2.45	875,799	1.57	487,650	55.68
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,893,149	5.20	2,414,779	4.33	478,370	19.81
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	92,133	0.17	201,869	0.36	-109,736	-54.36
銀行存款-保管款-午餐專戶	0	0.00	284,696	0.51	-284,696	-100.00
銀行存款-保管款-其他	13,065	0.02	14,430	0.03	-1,365	-9.46
銀行存款-保管款-保管款專戶	236,000	0.42	316,500	0.57	-80,500	-25.43
預付款項	2,280	0.00	0	0.00	2,280	0.00
預付費用	2,280	0.00	0	0.00	2,280	0.00
其他資產	50,997,379	91.73	51,642,759	92.63	-645,380	-1.25
什項資產	50,997,379	91.73	51,642,759	92.63	-645,380	-1.25
代管資產	50,997,379	91.73	51,642,759	92.63	-645,380	-1.25
代管資產-土地	40,090,200	72.11	40,090,200	71.91	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,005,150	1.81	1,005,150	1.80	0	0.00
代管資產-房屋及設備	6,691,194	12.04	6,831,194	12.25	-140,000	-2.05
代管資產-機械及設備	634,710	1.14	634,710	1.14	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	232,084	0.42	232,084	0.42	0	0.00
代管資產-什項設備	2,344,041	4.22	2,849,421	5.11	-505,380	-17.74
合 計	55,597,455	100.00	55,750,832	100.00	-153,377	-0.28

註：

臺南市後壁區新東國民小學
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	54,521,430	98.06	55,217,968	99.04	-696,538	-1.26
流動負債	3,288,051	5.91	3,258,709	5.85	29,342	0.90
應付款項	3,288,051	5.91	3,258,709	5.85	29,342	0.90
應付代收款	2,998,347	5.39	2,915,774	5.23	82,573	2.83
應付費用	289,704	0.52	342,935	0.62	-53,231	-15.52
其他負債	51,233,379	92.15	51,959,259	93.20	-725,880	-1.40
什項負債	51,233,379	92.15	51,959,259	93.20	-725,880	-1.40
存入保證金	236,000	0.42	316,500	0.57	-80,500	-25.43
應付代管資產	50,997,379	91.73	51,642,759	92.63	-645,380	-1.25
基金餘額	1,076,025	1.94	532,864	0.96	543,161	101.93
基金餘額	1,076,025	1.94	532,864	0.96	543,161	101.93
基金餘額	1,076,025	1.94	532,864	0.96	543,161	101.93
累積餘額	1,076,025	1.94	532,864	0.96	543,161	101.93
合 計	55,597,455	100.00	55,750,832	100.00	-153,377	-0.28

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
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	26,744,000	28,142,480	1,398,480	5.23	
45 財產收入	1,000	6,887	5,887	588.70	
451 財產處分收入		6,030	6,030	0.00	主要係廢舊物資變賣收入 超收；依實際金額繳庫。
454 利息收入	1,000	857	-143	-14.30	主要係專戶存款收入短 收；依實際金額繳庫。
46 政府撥入收入	26,710,000	28,108,359	1,398,359	5.24	
462 公庫撥款收入	26,710,000	26,137,819	-572,181	-2.14	
46Y 政府其他撥入收 入		1,970,540	1,970,540	0.00	主要係超收各項超併計畫 補助；依實際情形核實辦 理。
4S 教學收入	30,000	25,829	-4,171	-13.90	
4S1 學雜費收入	30,000	25,829	-4,171	-13.90	主要係附幼雜費收入短 收；依實際金額繳庫。
4Y 其他收入	3,000	1,405	-1,595	-53.17	
4YY 雜項收入	3,000	1,405	-1,595	-53.17	主要係資源回收收入短 收；依實際金額繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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	26,801,000	27,599,319	798,319	2.98	
53 國民教育計畫	22,427,000	22,764,776	337,776	1.51	
532 國民小學教育	22,427,000	22,764,776	337,776	1.51	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,192	68,192		
1 用人費用		68,192	68,192		
11 正式員額薪資		68,192	68,192		
113 職員薪金		68,192	68,192		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		21,564	21,564		
1 用人費用		21,564	21,564		
12 聘僱及兼職人員薪資		21,169	21,169		
124 兼職人員酬金		21,169	21,169		
18 福利費		395	395		
181 分擔員工保險費		395	395		
53210304 國小合理教師員額編制		566,630	566,630		
1 用人費用		566,630	566,630		
11 正式員額薪資		434,696	434,696		
113 職員薪金		434,696	434,696		
15 獎金		51,441	51,441		
152 年終獎金		51,441	51,441		
16 退休及卹償金		26,220	26,220		
161 職員退休及離職金		26,220	26,220		
18 福利費		54,273	54,273		
181 分擔員工保險費		54,273	54,273		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		770,207	770,207		
1 用人費用		770,207	770,207		
11 正式員額薪資		547,750	547,750		
113 職員薪金		547,750	547,750		
12 聘僱及兼職人員薪資		75,520	75,520		
124 兼職人員酬金		75,520	75,520		
15 獎金		65,246	65,246		
152 年終獎金		65,246	65,246		
16 退休及卹償金		39,677	39,677		
161 職員退休及離職金		39,677	39,677		
18 福利費		42,014	42,014		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費		42,014	42,014		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		61,260	61,260		
1 用人費用		61,260	61,260		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,260	61,260		
124 兼職人員酬金		61,260	61,260		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,250	23,250		
2 服務費用		23,250	23,250		
27 一般服務費		23,250	23,250		
27D 計時與計件人員酬金		23,250	23,250		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23,250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		816,735	816,735		
1 用人費用		816,735	816,735		
11 正式員額薪資		644,718	644,718		
113 職員薪金		644,718	644,718		
15 獎金		47,717	47,717		
152 年終獎金		47,717	47,717		
16 退休及卹償金		39,424	39,424		
161 職員退休及離職金		39,424	39,424		
18 福利費		84,852	84,852		
181 分擔員工保險費		84,852	84,852		
19 提繳費		24	24		
191 提繳工資墊償費用		24	24		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		13,000	13,000		
1 用人費用		13,000	13,000		
11 正式員額薪資		13,000	13,000		
113 職員薪金		13,000	13,000		
53220000 各校經常門分支計畫	22,427,000	20,173,096	-2,253,904	-10.05	
1 用人費用	21,369,000	19,275,678	-2,093,322	-9.80	
11 正式員額薪資	14,604,000	12,858,561	-1,745,439	-11.95	
113 職員薪金	14,604,000	12,858,561	-1,745,439	-11.95	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：係新進教師俸額較低所致
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	369,427	293,427	386.09	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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	76,000	369,427	293,427	386.09	
13 超時工作報酬	65,000	98,488	33,488	51.52	
131 加班費	65,000	98,488	33,488	51.52	
15 獎金	3,722,000	3,333,541	-388,459	-10.44	
151 考績獎金	1,897,000	1,726,850	-170,150	-8.97	
152 年終獎金	1,825,000	1,606,691	-218,309	-11.96	
16 退休及卹償金	1,369,000	1,158,853	-210,147	-15.35	
161 職員退休及離職金	1,369,000	1,158,853	-210,147	-15.35	
18 福利費	1,533,000	1,456,808	-76,192	-4.97	
181 分擔員工保險費	1,319,000	1,223,813	-95,187	-7.22	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	214,000	219,995	5,995	2.80	
2 服務費用	695,000	577,942	-117,058	-16.84	
21 水電費	140,000	99,766	-40,234	-28.74	
212 工作場所電費	120,000	85,228	-34,772	-28.98	
214 工作場所水費	20,000	14,538	-5,462	-27.31	
22 郵電費	79,000	52,398	-26,602	-33.67	
221 郵費	9,000	10,964	1,964	21.82	
222 電話費	40,000	36,369	-3,631	-9.08	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	42,000	42,300	300	0.71	
231 國內旅費	42,000	42,000			
235 貨物運費		300	300		
25 修理保養及保固費	109,000	104,485	-4,515	-4.14	
252 一般房屋修護費	40,000	52,653	12,653	31.63	
255 機械及設備修護費	18,000	9,427	-8,573	-47.63	
256 交通及運輸設備修護費		4,000	4,000		
257 雜項設備修護費	51,000	38,405	-12,595	-24.70	
27 一般服務費	271,000	227,993	-43,007	-15.87	
277 代理(辦)費	27,000	22,628	-4,372	-16.19	
279 外包費	50,000	11,592	-38,408	-76.82	機械保全
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,173	173	0.10	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180,173元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	
28 專業服務費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000		-6,000	-100.00	
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	124,000	123,104	-896	-0.72	
31 使用材料費	6,000	5,460	-540	-9.00	
312 燃料	6,000	5,460	-540	-9.00	
32 用品消耗	118,000	117,644	-356	-0.30	
321 辦公(事務)用品	56,000	77,027	21,027	37.55	
322 報章雜誌	10,000	10,800	800	8.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	23,000	19,635	-3,365	-14.63	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	10,182	5,182	103.64	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	238,000	194,952	-43,048	-18.09	
41 地租及水租	204,000	161,352	-42,648	-20.91	
411 一般土地租金	204,000	161,352	-42,648	-20.91	
45 雜項設備租金	34,000	33,600	-400	-1.18	
451 雜項設備租金	34,000	33,600	-400	-1.18	
6 稅捐及規費(強制費)		420	420		
66 規費		420	420		
661 行政規費與強制費		420	420		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221205 午餐運送車資-市預 算		141,120	141,120		
2 服務費用		141,120	141,120		
23 旅運費		141,120	141,120		
235 貨物運費		141,120	141,120		
53221502 特教學生助理人員		97,722	97,722		
2 服務費用		97,722	97,722		
27 一般服務費		97,722	97,722		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		97,722	97,722		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97,722元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		12,000	12,000		
2 服務費用		8,153	8,153		
28 專業服務費		8,153	8,153		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,153	8,153		
3 材料及用品費		3,847	3,847		
32 用品消耗		3,847	3,847		
321 辦公(事務)用品		3,847	3,847		
5L 一般行政管理計畫	4,374,000	4,834,543	460,543	10.53	
5L1 行政管理及推展	4,374,000	4,834,543	460,543	10.53	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,374,000	4,353,528	-20,472	-0.47	
1 用人費用	4,374,000	4,353,528	-20,472	-0.47	
16 退休及卹償金	4,374,000	4,353,528	-20,472	-0.47	
161 職員退休及離職金	4,374,000	4,353,528	-20,472	-0.47	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L100400 調整待遇及其他經費		481,015	481,015		
1 用人費用		481,015	481,015		
18 福利費		481,015	481,015		
181 分擔員工保險費		9,015	9,015		
18Y 其他福利費		472,000	472,000		

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	24,914,593	9,700,997	2,045,564	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,617,936	1,256,317		
房屋及建築	19,303,811	5,770,702	285,870	(1)
機械及設備	1,424,377	874,928	467,822	(1)
交通及運輸設備	365,071	272,409	70,000	(1)

註：經營珍貴財產計有房屋及建築11,823,908元

臺南市後壁區新東國民小學

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			
152,500			910,560	16,196,100
142,000	(12)	教育局補助A棟教室壁癌清除貼磁磚70,000元;教育局補助無障礙廁所改善工程19,000元;財產比對減少142,000元;教育局補助附幼改善教學環境地板改善等153,190元;教育局補助附幼配膳室改善經費43680元(學校自籌680元);	30,086 348,107	331,533 13,328,872
10,500	(5)	教育局補助107學年度特色學校購筆電1台40,000元;教育局撥入電腦4台58,540元;教育局撥入嵌入式門板2台30,000元及75吋顯示器149,850元;報廢不堪使用電腦1台10,500元;教育局撥入電腦3臺(公告149096)40,098元;教育部補助108年度附幼改善教學環境設備經費購置筆電1臺24,494元及防水閘門3座99,800元;教育局撥入網路交換器1臺25,040元;教育局補助107學年度特色學校購擴音機1台18,000元;教育部補助108年度附幼改善教學環境設備經費購置擴音機1臺30,000元;教育局補助推動書法教育計畫購置麥克風喇叭組1組22,000元;	237,377 51,999	769,394 110,663

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
雜項設備	2,203,398	1,526,641	1,221,872	(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：經管珍貴財產計有房屋及建築11,823,908元

臺南市後壁區新東國民小學

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			
		教育局補助校長宿舍增置木製斜坡33,600元及木製斜坡止滑條並上護木漆18,900元;家長會補助輔導室裝設冷氣2臺88,814元;教育部補助108年度附幼改善教學環境設備經費購置遮陽棚1座50,516元;家委會補助餐廳裝設冷氣4臺290,408元;教育局補助校長宿舍消防泵浦防火構造包覆改善50,000元;午餐結餘款購冰箱1臺11,523元;課後社團費購音樂教室冷氣1臺55,845元;教育局補助推動書法教育計畫購置投影機1部36,266元(學校自籌6266元);教育局補助推動書法教育計畫購置公佈欄1組36,000元;教育局補助設置創意遊戲場經費550,000元;	242,991	1,655,638

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
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—臺南市後壁區新東國民小學
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	17	20	3	教師13人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：1.65師1人(教育局108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函)、教保員1人及幼兒園廚工1人(教育局108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函)
職員	17	20	3	
合 計	17	20	3	

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1名、教保員2名教保費、臨時僱工1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
 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	14,604,000		65,000		3,722,000	1,369,000		1,533,000		21,293,000	76,000	21,369,000
正式人員	14,604,000		65,000		3,722,000	1,369,000		1,533,000		21,293,000		21,293,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						4,374,000				4,374,000		4,374,000
正式人員						4,374,000				4,374,000		4,374,000
其他人員												
合 計	14,604,000		65,000		3,722,000	5,743,000		1,533,000		25,667,000	76,000	25,743,000

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301,145元
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,897,000元，決算數1,726,850元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,825,000元，決算數1,771,095元，內容：教職員年終獎金決算人數25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—臺南市後壁區新東國民小學

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
14,566,917		98,488		3,497,945	1,264,174		1,638,342	24	21,065,890	527,376	21,593,266
14,566,917		98,488		3,440,741	1,236,477		1,601,455	24	20,944,102		20,944,102
				57,204	27,697		36,887		121,788	527,376	649,164
					4,353,528		481,015		4,834,543		4,834,543
							481,015		481,015		481,015
					4,353,528				4,353,528		4,353,528
14,566,917		98,488		3,497,945	5,617,702		2,119,357	24	25,900,433	527,376	26,427,809

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
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—臺南市後壁區新東國民小學

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			26,801,000		27,599,319		798,319	2.98	
國民教育計畫			22,427,000		22,764,776		337,776	1.51	
一般行政管理 計畫			4,374,000		4,834,543		460,543	10.53	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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	25,743,000	26,427,809	684,809	2.66
11 正式員額薪資	14,604,000	14,566,917	-37,083	-0.25
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	527,376	451,376	593.92
13 超時工作報酬	65,000	98,488	33,488	51.52
15 獎金	3,722,000	3,497,945	-224,055	-6.02
16 退休及卹償金	5,743,000	5,617,702	-125,298	-2.18
18 福利費	1,533,000	2,119,357	586,357	38.25
19 提繳費	0	24	24	0.00
2 服務費用	695,000	848,187	153,187	22.04
21 水電費	140,000	99,766	-40,234	-28.74
22 郵電費	79,000	52,398	-26,602	-33.67
23 旅運費	42,000	183,420	141,420	336.71
25 修理保養及保固費	109,000	104,485	-4,515	-4.14
27 一般服務費	271,000	348,965	77,965	28.77
28 專業服務費	6,000	11,153	5,153	85.88
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	124,000	126,951	2,951	2.38
31 使用材料費	6,000	5,460	-540	-9.00
32 用品消耗	118,000	121,491	3,491	2.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	238,000	194,952	-43,048	-18.09
41 地租及水租	204,000	161,352	-42,648	-20.91
45 雜項設備租金	34,000	33,600	-400	-1.18
6 稅捐及規費(強制費)	0	420	420	0.00
66 規費	0	420	420	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	26,801,000	27,599,319	798,319	2.98

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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	384,000	473,650	89,650	23.35	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	301,145	121,145	67.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,153	11,153		
411 一般土地租金	204,000	161,352	-42,648	-20.91	

主辦會計人員：吳炯德



基金主持人：林秋美

