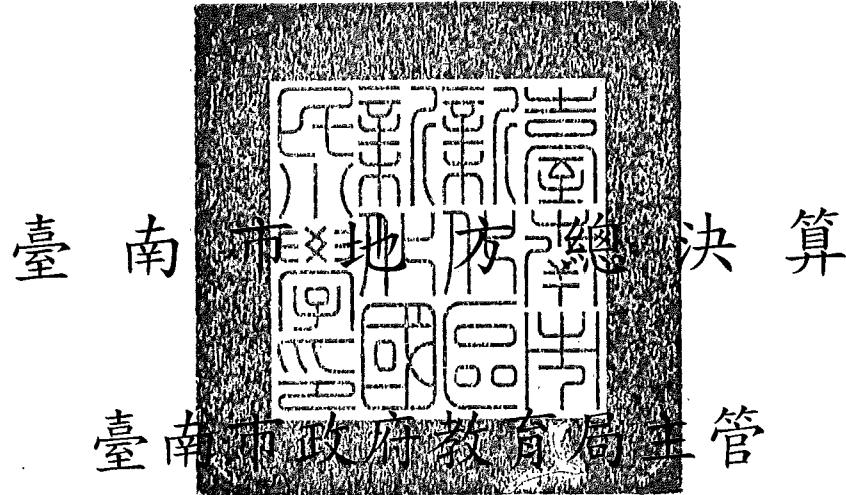


中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



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)

臺南市新化區新化國民小學編

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 11-17	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 18-19	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
5、員工人數彙計表	第 21	頁
6、用人費用彙計表	第 22-23	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
9、各項費用彙計表	第 26	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	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 122,201,000 元，決算數 136,464,150 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 32 班，學生人數 828 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人；特教班 1 班，學生人數 2 人；補校 1 班，學生人數 20 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 33 班，學生人數 864 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人；特教班 1 班，學生人數 1 人；補校 1 班，學生人數 20 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 103,373,628 元，較本年度法定預算數 93,571,000 元，增加 9,802,628 元，計增加 10.48%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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 33,075,522 元，較本年度法定預算數 28,615,000 元，增加 4,460,522 元，計增加 15.59%。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，增進教學品質等。本年度決算數 15,000 元，本年度法定預算數 15,000 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 136,692,355 元，較法定預算數 122,101,000 元，增加 14,591,355 元，計增加 11.95%，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 81,100 元，較法定預算數 93,000 元，減少 11,900 元，計減少 12.80%。主要係因：資優甄試報名費收入較預估數少，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 6,530 元，較法定預算數 0 元，增加 6,530 元。主要係因：財產報廢收入按實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數 8,140 元，較法定預算數 8,000 元，增加 140 元，計增加 1.75%。
4. 利息收入：決算數 3,296 元，較法定預算數 2,000 元，增加 1,296 元，計增加 64.80%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 128,085,013 元，較法定預算數 121,973,000 元，增加 6,112,013 元，計增加 5.01%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、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、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 8,482,348 元，較法定預算數 0 元，增加 8,482,348 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。
7. 學雜費收入：決算數 25,928 元，較法定預算數 25,000 元，增加 928 元，計增加 3.71%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 136,464,150 元，較法定預算數 122,201,000 元，增加 14,263,150 元，計增加 11.67%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 103,373,628 元，較法定預算數 93,571,000 元，增加 9,802,628 元，計增加 10.48%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 33,075,522 元，較法定預算數 28,615,000 元，增加 4,460,522 元，計增加 15.59%。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所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

會計室主任 龐麗貞 建築及設備計畫：決算數 15,000 元，法定預算數 15,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 100,000 元，本年度決算賸餘數 228,205 元，賸餘原因：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 228,205 元，流動資產淨減 59,855 元，流動負債淨減 954,490 元，業務活動之淨現金流出 666,430 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 87,393 元，減少短期債務及其他負債 179,000 元，其他活動之淨現金流出 266,393 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 932,823 元。

期初現金及約當現金 12,536,800 元。

期末現金及約當現金 11,603,977 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 893,190,869 元，包括：流動資產 11,603,977 元、其他資產 881,586,892 元。

(二)負債總額為 892,523,605 元，包括：流動負債 11,371,775 元、其他負債 881,151,830 元。

(三)基金餘額為累積餘額 667,264 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 40,882,879 元，本年度增加 3,208,271 元(包括房屋及建築 242,000 元、機械及設備 1,376,397 元、交通及運輸設備 260,000 元、雜項設備 1,329,874 元)，減少 250,900 元(機械及設備 16,000 元、雜項設備 234,900 元)，累計折舊 21,410,922 元，期末餘額 22,429,328 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 14,643,000 元，奉准明細如下：

(1) 國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計 9,998,000 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 4,645,000 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—臺南市新化區新化國民小學
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	122,101,000	100.00	136,692,355	100.00	14,591,355	11.95	132,028,399	100.00
43 勞務收入	93,000	0.08	81,100	0.06	-11,900	-12.80	94,500	0.07
431服務收入	93,000	0.08	81,100	0.06	-11,900	-12.80	94,500	0.07
45 財產收入	10,000	0.01	17,966	0.01	7,966	79.66	12,146	0.01
451財產處分收入			6,530	0.00	6,530	0.00	1,380	0.00
452租金收入	8,000	0.01	8,140	0.01	140	1.75	8,140	0.01
454利息收入	2,000	0.00	3,296	0.00	1,296	64.80	2,626	0.00
46 政府撥入收入	121,973,000	99.90	136,567,361	99.91	14,594,361	11.97	131,895,796	99.90
462公庫撥款收入	121,973,000	99.90	128,085,013	93.70	6,112,013	5.01	123,842,603	93.80
46Y政府其他撥入收入			8,482,348	6.21	8,482,348	0.00	8,053,193	6.10
4S 教學收入	25,000	0.02	25,928	0.02	928	3.71	25,200	0.02
4S1學雜費收入	25,000	0.02	25,928	0.02	928	3.71	25,200	0.02
4Y 其他收入						0.00	757	0.00
4YY雜項收入							757	0.00
5 基金用途	122,201,000	100.00	136,464,150	100.00	14,263,150	11.67	133,108,611	100.00
53 國民教育計畫	93,571,000	76.57	103,373,628	75.75	9,802,628	10.48	102,126,242	76.72
532國民小學教育	93,571,000	76.57	103,373,628	75.75	9,802,628	10.48	102,126,242	76.72
5L 一般行政管理計畫	28,615,000	23.42	33,075,522	24.24	4,460,522	15.59	30,982,369	23.28
5L1行政管理及推展	28,615,000	23.42	33,075,522	24.24	4,460,522	15.59	30,982,369	23.28
5M 建築及設備計畫	15,000	0.01	15,000	0.01		0.00		
5M4其他設備	15,000	0.01	15,000	0.01				
本期賸餘 (短絀-)	-100,000		228,205		328,205	-328.21	-1,080,212	
期初基金餘額	1,320,271		439,059		-881,212	-66.74	1,519,271	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,220,271		667,264		-553,007	-45.32	439,059	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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)	-100,000	228,205	328,205	-328.21
812 調整非現金項目		-894,635	-894,635	
8123 流動資產淨減(淨增)		59,855	59,855	
8124 流動負債淨增(淨減)		-954,490	-954,490	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-100,000	-666,430	-566,430	566.43
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-87,393	-87,393	
82D 減少短期債務及其他負債		-179,000	-179,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-266,393	-266,393	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-100,000	-932,823	-832,823	832.82
84 期初現金及約當現金	12,833,563	12,536,800	-296,763	-2.31
85 期末現金及約當現金	12,733,563	11,603,977	-1,129,586	-8.87

備註：不影響現金之其他活動：
增加代管資產-2,858,417元；增加應付代管資產+2,858,417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	893,190,869	100.00	891,237,737	100.00	1,953,132	0.22
流動資產	11,603,977	1.30	12,596,655	1.41	-992,678	-7.88
現金	11,603,977	1.30	12,536,800	1.41	-932,823	-7.44
銀行存款	11,603,977	1.30	12,536,800	1.41	-932,823	-7.44
銀行存款-市庫存款	1,422,599	0.16	1,361,444	0.15	61,155	4.49
銀行存款-保管款-代收款專戶	6,850,429	0.77	7,325,690	0.82	-475,261	-6.49
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	199,346	0.02	389,351	0.04	-190,005	-48.80
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,062,603	0.34	3,212,315	0.36	-149,712	-4.66
銀行存款-保管款-保管款專戶	69,000	0.01	248,000	0.03	-179,000	-72.18
預付款項	0	0.00	59,855	0.01	-59,855	-100.00
預付費用	0	0.00	59,855	0.01	-59,855	-100.00
其他資產	881,586,892	98.70	878,641,082	98.59	2,945,810	0.34
什項資產	881,586,892	98.70	878,641,082	98.59	2,945,810	0.34
暫付及待結轉帳項	504,062	0.06	416,669	0.05	87,393	20.97
代管資產	881,082,830	98.64	878,224,413	98.54	2,858,417	0.33
代管資產-土地	746,418,511	83.57	743,460,797	83.42	2,957,714	0.40
代管資產-土地改良物	27,568,125	3.09	27,568,125	3.09	0	0.00
代管資產-房屋及設備	99,302,887	11.12	99,245,887	11.14	57,000	0.06
代管資產-機械及設備	2,394,573	0.27	2,550,870	0.29	-156,297	-6.13
代管資產-交通及運輸設備	59,000	0.01	59,000	0.01	0	0.00
代管資產-什項設備	5,339,734	0.60	5,339,734	0.60	0	0.00
合 計	893,190,869	100.00	891,237,737	100.00	1,953,132	0.22

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：

臺南市新化區新化國民小學
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	892,523,605	99.93	890,798,678	99.95	1,724,927	0.19
流動負債	11,371,775	1.27	12,326,265	1.38	-954,490	-7.74
應付款項	11,371,775	1.27	12,326,265	1.38	-954,490	-7.74
應付代收款	10,616,440	1.19	11,344,025	1.27	-727,585	-6.41
應付費用	755,335	0.08	982,240	0.11	-226,905	-23.10
其他負債	881,151,830	98.65	878,472,413	98.57	2,679,417	0.31
什項負債	881,151,830	98.65	878,472,413	98.57	2,679,417	0.31
存入保證金	69,000	0.01	248,000	0.03	-179,000	-72.18
應付代管資產	881,082,830	98.64	878,224,413	98.54	2,858,417	0.33
基金餘額	667,264	0.07	439,059	0.05	228,205	51.98
基金餘額	667,264	0.07	439,059	0.05	228,205	51.98
基金餘額	667,264	0.07	439,059	0.05	228,205	51.98
累積餘額	667,264	0.07	439,059	0.05	228,205	51.98
合 計	893,190,869	100.00	891,237,737	100.00	1,953,132	0.22

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學
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	122,101,000	136,692,355	14,591,355	11.95	
43 勞務收入	93,000	81,100	-11,900	-12.80	其原因：資優甄試報名費收入較預估數少，按實際情形核實辦理
431服務收入	93,000	81,100	-11,900	-12.80	
45 財產收入	10,000	17,966	7,966	79.66	
451財產處分收入		6,530	6,530	0.00	其原因：財產報廢收入按實際情形核實辦理
452租金收入	8,000	8,140	140	1.75	
454利息收入	2,000	3,296	1,296	64.80	其原因：各專戶利息收入較預估數多，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	121,973,000	136,567,361	14,594,361	11.97	
462公庫撥款收入	121,973,000	128,085,013	6,112,013	5.01	
46Y政府其他撥入收入		8,482,348	8,482,348	0.00	其原因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致
4S 教學收入	25,000	25,928	928	3.71	
4S1學雜費收入	25,000	25,928	928	3.71	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	122,201,000	136,464,150	14,263,150	11.67	
53 國民教育計畫	93,571,000	103,373,628	9,802,628	10.48	
532 國民小學教育	93,571,000	103,373,628	9,802,628	10.48	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		384,198	384,198		
1 用人費用		384,198	384,198		
11 正式員額薪資		384,198	384,198		
113 職員薪金		384,198	384,198		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,103,278	1,103,278		
1 用人費用		1,103,278	1,103,278		
11 正式員額薪資		815,125	815,125		
113 職員薪金		815,125	815,125		
15 獎金		157,305	157,305		
151 考績獎金		63,540	63,540		
152 年終獎金		93,765	93,765		
16 退休及卹償金		67,201	67,201		
161 職員退休及離職金		67,201	67,201		
18 福利費		63,647	63,647		
181 分擔員工保險費		63,647	63,647		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,260	23,260		
1 用人費用		23,260	23,260		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,040	23,040		
124 兼職人員酬金		23,040	23,040		
18 福利費		220	220		
181 分擔員工保險費		220	220		
53210304 國小合理教師員額編制		3,842,902	3,842,902		
1 用人費用		3,842,902	3,842,902		
11 正式員額薪資		2,397,209	2,397,209		
113 職員薪金		2,397,209	2,397,209		
12 聘僱及兼職人員薪資		622,720	622,720		
124 兼職人員酬金		622,720	622,720		
15 獎金		355,866	355,866		
152 年終獎金		355,866	355,866		
16 退休及卹償金		151,009	151,009		

53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫辦理超支併決算所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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		151,009	151,009		
18 福利費		316,098	316,098		
181 分擔員工保險費		316,098	316,098		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,179,591	3,179,591		
1 用人費用		3,179,591	3,179,591		
11 正式員額薪資		2,314,283	2,314,283		
113 職員薪金		2,314,283	2,314,283		
12 聘僱及兼職人員薪資		189,120	189,120		
124 兼職人員酬金		189,120	189,120		
15 獎金		245,529	245,529		
152 年終獎金		245,529	245,529		
16 退休及卹償金		210,625	210,625		
161 職員退休及離職金		210,625	210,625		
18 福利費		220,034	220,034		
181 分擔員工保險費		220,034	220,034		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		119,520	119,520		
1 用人費用		119,520	119,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		119,520	119,520		
124 兼職人員酬金		119,520	119,520		
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		776,115	776,115		
1 用人費用		776,115	776,115		
11 正式員額薪資		609,432	609,432		
113 職員薪金		609,432	609,432		
13 超時工作報酬		6,720	6,720		
131 加班費		6,720	6,720		
15 獎金		60,495	60,495		
152 年終獎金		60,495	60,495		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		38,570	38,570		
161 職員退休及離職金		38,570	38,570		
18 福利費		60,898	60,898		
181 分擔員工保險費		60,068	60,068		
183 傷病醫藥費		830	830		
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		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		329,389	329,389		
1 用人費用		329,389	329,389		
11 正式員額薪資		136,331	136,331		
113 職員薪金		136,331	136,331		
12 聘僱及兼職人員薪資		189,440	189,440		
124 兼職人員酬金		189,440	189,440		
18 福利費		3,618	3,618		
181 分擔員工保險費		3,618	3,618		
53220000 各校經常門分支計畫	93,571,000	93,421,775	-149,225	-0.16	
1 用人費用	90,491,000	90,491,000			
11 正式員額薪資	62,817,000	61,502,472	-1,314,528	-2.09	
113 職員薪金	62,052,000	60,736,992	-1,315,008	-2.12	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	728,000	1,416,959	688,959	94.64	
122 約僱職員薪金		128,025	128,025		
124 兼職人員酬金	728,000	1,288,934	560,934	77.05	
13 超時工作報酬	209,000	227,693	18,693	8.94	
131 加班費	209,000	227,693	18,693	8.94	
15 獎金	14,738,000	15,281,402	543,402	3.69	
151 考績獎金	7,129,000	7,617,160	488,160	6.85	
152 年終獎金	7,609,000	7,664,242	55,242	0.73	
16 退休及卹償金	5,742,000	5,580,359	-161,641	-2.82	
161 職員退休及離職金	5,696,000	5,532,407	-163,593	-2.87	
162 工員退休及離職金	46,000	47,952	1,952	4.24	
18 福利費	6,257,000	6,482,115	225,115	3.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	5,662,000	5,891,006	229,006	4.04	
183 傷病醫藥費		14,000	14,000		
18Y 其他福利費	595,000	577,109	-17,891	-3.01	
2 服務費用	2,522,000	2,254,705	-267,295	-10.60	
21 水電費	565,000	439,222	-125,778	-22.26	
212 工作場所電費	445,000	357,688	-87,312	-19.62	
214 工作場所水費	120,000	81,534	-38,466	-32.06	
22 郵電費	120,000	88,939	-31,061	-25.88	
221 郵費	20,000	13,000	-7,000	-35.00	
222 電話費	70,000	60,506	-9,494	-13.56	
224 數據通信費	30,000	15,433	-14,567	-48.56	
23 旅運費	61,000	51,487	-9,513	-15.60	
231 國內旅費	51,000	51,487	487	0.95	
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	49,170	11,170	29.39	
241 印刷及裝訂費	38,000	49,170	11,170	29.39	
25 修理保養及保固費	319,000	374,944	55,944	17.54	
251 土地改良物修護費	11,000		-11,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	144,000	114,423	-29,577	-20.54	
254 其他建築修護費	20,000	2,300	-17,700	-88.50	
255 機械及設備修護費	60,000	97,619	37,619	62.70	
256 交通及運輸設備修護費	44,000	84,837	40,837	92.81	
257 雜項設備修護費	40,000	75,765	35,765	89.41	
26 保險費	24,000	5,839	-18,161	-75.67	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	5,839	-8,161	-58.29	
26Y 其他保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	1,086,000	1,116,606	30,606	2.82	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		270	270		
277 代理(辦)費	92,000	74,490	-17,510	-19.03	
279 外包費	101,000	105,010	4,010	3.97	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101,000元)，決算數47,050元(不含機械保全57,960元)，內容：校園環境消毒、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	836,000	883,636	47,636	5.70	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836,000元，決算數883,636元，內容：進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	57,000	53,200	-3,800	-6.67	
28 專業服務費	237,000	56,498	-180,502	-76.16	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	150,000	8,726	-141,274	-94.18	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	9,000	15,000	6,000	66.67	
289 試務甄選費	78,000	32,772	-45,228	-57.98	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	439,000	600,186	161,186	36.72	
31 使用材料費	47,000	33,646	-13,354	-28.41	
312 燃料	47,000	33,646	-13,354	-28.41	
32 用品消耗	392,000	566,540	174,540	44.53	
321 辦公(事務)用品	322,000	456,974	134,974	41.92	
322 報章雜誌	10,000	2,880	-7,120	-71.20	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	30,000	53,255	23,255	77.52	
326 食品	5,000	28,678	23,678	473.56	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	24,753	14,753	147.53	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	10,000	1,500	-8,500	-85.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金		1,500	1,500		
451 雜項設備租金		1,500	1,500		
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	15,428	-5,572	-26.53	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	10,000	4,198	-5,802	-58.02	
661 行政規費與強制費	6,000	490	-5,510	-91.83	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	88,000	58,956	-29,044	-33.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	%	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	19,000		-19,000	-100.00	
726 獎助學生給與	19,000		-19,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	65,000	57,956	-7,044	-10.84	
751 技能競賽	65,000	57,956	-7,044	-10.84	
53221502 特教學生助理人員		140,200	140,200		
2 服務費用		140,200	140,200		
27 一般服務費		140,200	140,200		
27D 計時與計件人員酬金		140,200	140,200		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140,200元，內容：特教學生助理人員2名
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		
5L 一般行政管理計畫	28,615,000	33,075,522	4,460,522	15.59	
5L1 行政管理及推展	28,615,000	33,075,522	4,460,522	15.59	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	28,615,000	30,830,779	2,215,779	7.74	
1 用人費用	28,603,000	30,818,779	2,215,779	7.75	
16 退休及卹償金	28,603,000	30,818,779	2,215,779	7.75	
161 職員退休及離職金	28,603,000	30,818,779	2,215,779	7.75	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	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,244,743	2,244,743		
1 用人費用		2,244,743	2,244,743		
11 正式員額薪資		566,014	566,014		
113 職員薪金		566,014	566,014		
16 退休及卹償金		903,000	903,000		
162 工員退休及離職金		903,000	903,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	%	
18 福利費		775,729	775,729		
181 分擔員工保險費		13,594	13,594		
18Y 其他福利費		762,135	762,135		
5M 建築及設備計畫	15,000	15,000			
5M4 其他設備	15,000	15,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	15,000	15,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	15,000	15,000			
51 購建固定資產	15,000	15,000			
514 購置機械及設備		15,000	15,000		
516 購置雜項設備	15,000		-15,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金一

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	40,882,879	19,856,147	3,208,271	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,354,786	6,214,151		
房屋及建築	23,661,277	6,255,140	242,000	(1)
機械及設備	3,761,218	2,153,396	1,376,397	(3)
交通及運輸設備	2,852,707	2,017,253	260,000	(1)
雜項設備	4,252,891	3,216,207	1,329,874	(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：

臺南市新化區新化國民小學

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			
250,900			1,554,775	22,429,328
		消防安全設備檢修缺失改善	37,964	102,671
16,000		增置數位相機1台15,000血壓計1個12,000筆記型電腦1臺25,000電視2臺38,000顯微鏡2架28,000冷氣1臺110,000避雷針2支200,000教育局撥入崁入式拉門7臺105,000液晶顯示器7臺524,475個人電腦7臺93,562網路交換器9臺225,360	537,545	17,110,592
		雷擊災後復建電信總機系統線路維修100,000監視系統維修100,000麥克風5組60,000	323,851	771,603
234,900	(7)	增置飲水機1座21,874全自動鍋爐2座425,000長號1只45,000鼓18,000樂器設備820,000	84,798	2,046,860

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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				15,000	15,000	15,000		
機械及設備				15,000	15,000	15,000		
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		15,000		-15,000				
雜項設備		15,000		-15,000				
購建中固定資產								
合 計		15,000			15,000	15,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學
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	71	85	14	教師75人，公務人員5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4人、國小合理教師員額編制5人、增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人及增加1班教師員額2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、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函及108年8月30日南市教課(二)字第1081008828號函
職員	69	83	14	
工友	2	2	0	
合 計	71	85	14	

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2名、教保員2名教保費、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園環境消毒、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學
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										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	62,817,000		209,000		14,738,000	5,742,000		6,257,000		89,763,000	728,000	90,491,000
正式人員	62,817,000		209,000		14,738,000	5,742,000		6,257,000		89,763,000		89,763,000
聘僱人員												
兼任人員											728,000	728,000
一般行政管理計畫						28,603,000				28,603,000		28,603,000
正式人員						28,603,000				28,603,000		28,603,000
其他人員												
合 計	62,817,000		209,000		14,738,000	34,345,000		6,257,000		118,366,000	728,000	119,094,000

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836,000元，決算數1,047,236元；279外包費：預算數0元(不含機械保全101,000元)，決算數47,050元(不含機械保全57,960元)
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數7,129,000元，決算數7,680,700元，內容：教職員工考績獎金決算人數71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7,609,000元，決算數8,419,897元，內容：教職員工年終獎金決算人數86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—臺南市新化區新化國民小學
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
68,172,050	128,025	234,413		16,100,597	6,047,764		7,146,630		97,829,479	2,432,774	100,262,253
68,172,050		234,413		16,082,337	5,974,383		6,970,338		97,433,521		97,433,521
	128,025				7,986		15,183		151,194		151,194
				18,260	65,395		161,109		244,764	2,432,774	2,677,538
566,014					31,721,779		775,729		33,063,522		33,063,522
566,014					903,000		775,729		2,244,743		2,244,743
					30,818,779				30,818,779		30,818,779
68,738,064	128,025	234,413		16,100,597	37,769,543		7,922,359		130,893,001	2,432,774	133,325,775

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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—臺南市新化區新化國民小學

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			122,201,000		136,464,150		14,263,150	11.67	
國民教育計畫			93,571,000		103,373,628		9,802,628	10.48	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫辦理超支併決算所致
一般行政管理計畫			28,615,000		33,075,522		4,460,522	15.59	51一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			15,000		15,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	119,094,000	133,325,775	14,231,775	11.95
11 正式員額薪資	62,817,000	68,738,064	5,921,064	9.43
12 聘僱及兼職人員薪資	728,000	2,560,799	1,832,799	251.76
13 超時工作報酬	209,000	234,413	25,413	12.16
15 獎金	14,738,000	16,100,597	1,362,597	9.25
16 退休及卹償金	34,345,000	37,769,543	3,424,543	9.97
18 福利費	6,257,000	7,922,359	1,665,359	26.62
2 服務費用	2,522,000	2,435,305	-86,695	-3.44
21 水電費	565,000	439,222	-125,778	-22.26
22 郵電費	120,000	88,939	-31,061	-25.88
23 旅運費	61,000	51,487	-9,513	-15.60
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	49,170	11,170	29.39
25 修理保養及保固費	319,000	374,944	55,944	17.54
26 保險費	24,000	5,839	-18,161	-75.67
27 一般服務費	1,086,000	1,280,206	194,206	17.88
28 專業服務費	237,000	73,498	-163,502	-68.99
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	439,000	600,186	161,186	36.72
31 使用材料費	47,000	33,646	-13,354	-28.41
32 用品消耗	392,000	566,540	174,540	44.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	1,500	-8,500	-85.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	0	1,500	1,500	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,000	15,000	0	0.00
51 購建固定資產	15,000	15,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	15,428	-5,572	-26.53
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	10,000	4,198	-5,802	-58.02
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	70,956	-29,044	-29.04
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
72 捐助、補助與獎助	19,000	0	-19,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	65,000	57,956	-7,044	-10.84
合 計	122,201,000	136,464,150	14,263,150	11.67

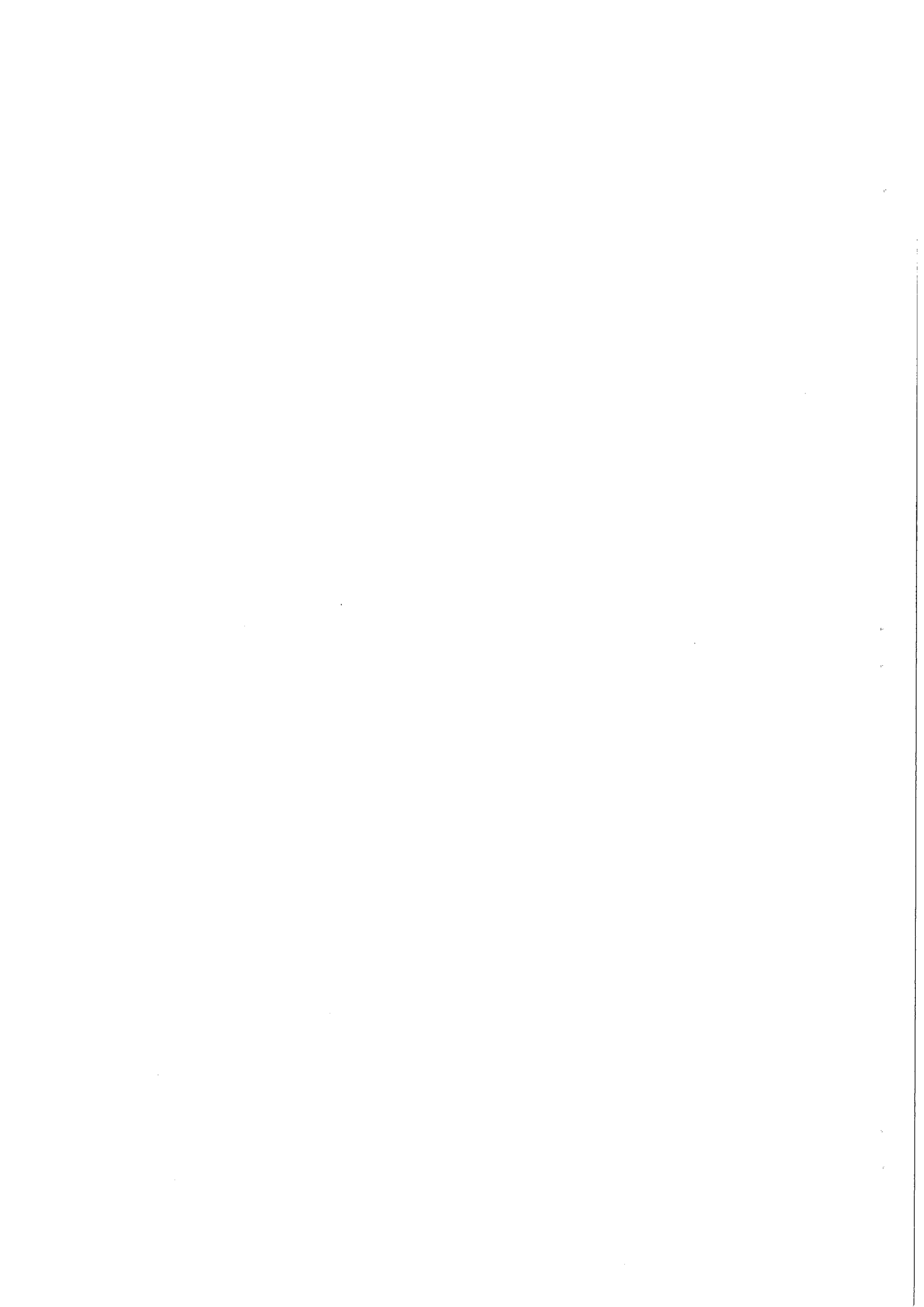
臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

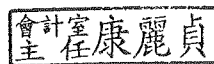
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

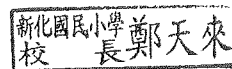
科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	986,000	1,072,962	86,962	8.82	
27D 計時與計件人員酬金	836,000	1,047,236	211,236	25.27	教保員教保費、特教學生助理人員薪資以超支併決算辦理
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	150,000	25,726	-124,274	-82.85	



主辦會計人員：康麗貞



基金主持人：鄭天來



中華民國二十九年

...