

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

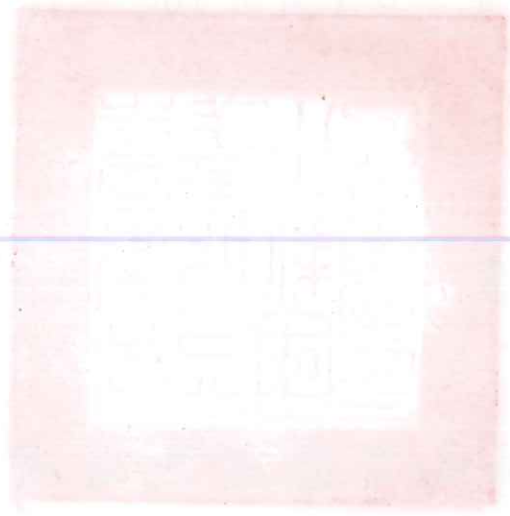
臺南市政府教育局主管

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)

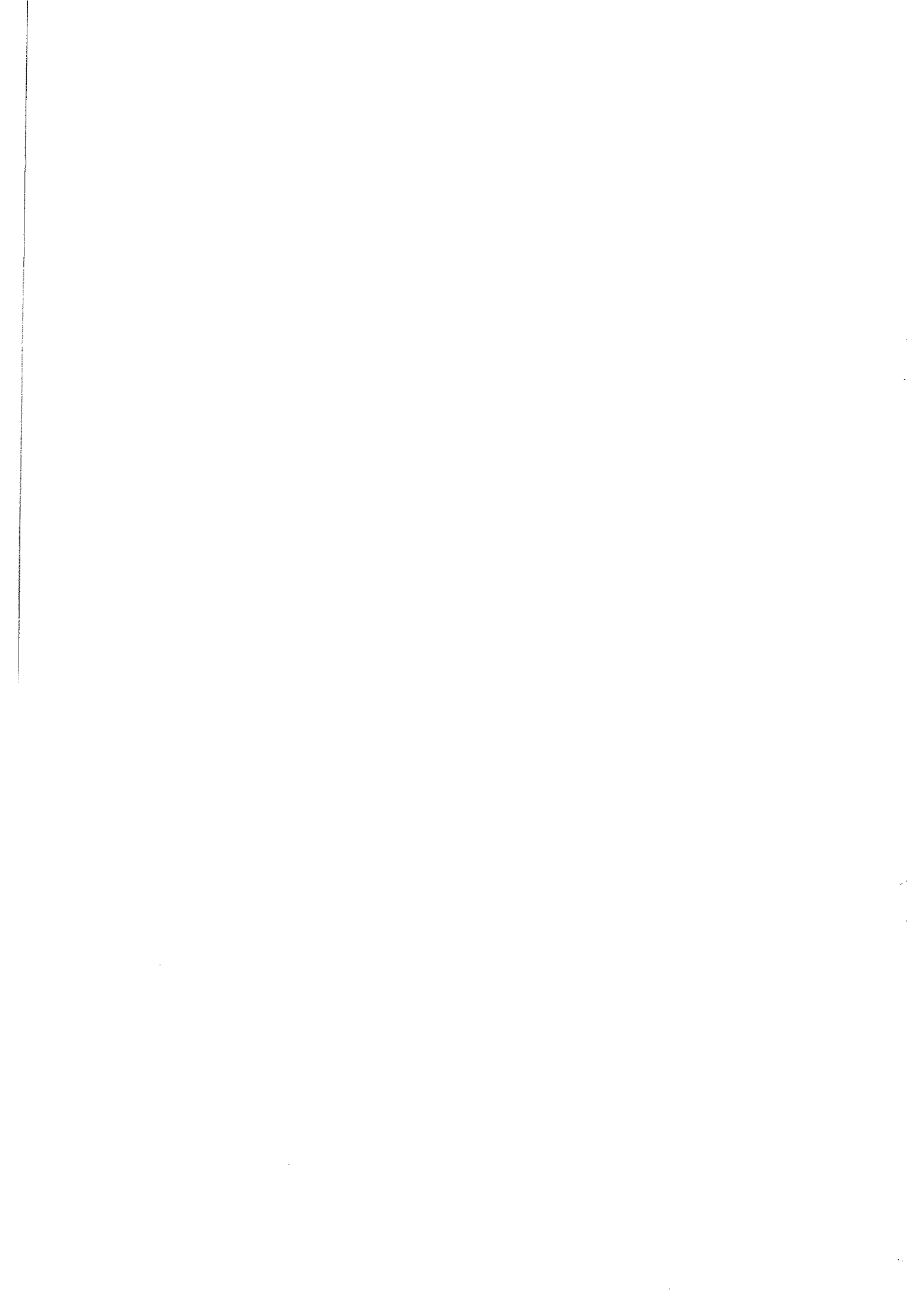
臺南市善化區小新國民小學編



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 16-19	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 172,657,000 元，決算數 105,464,204 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 249 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 13 班，學生人數 305 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 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 32,776,419 元，較本年度法定預算數 28,239,000 元，增加 4,537,419 元，計增加 16.07%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算辦理所致。

(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 5,849,947 元，較本年度法定預算數 4,369,000 元，增加 1,480,947 元，計增加 33.90%。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。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為辦理本校老舊校舍新建工程(總經費 340,286,000 元，自 106 年開始辦理，為 4 年期延續性工程，預計 109 年完工，已執行 70,903,928 元，整體執行率為 20.84%，目前依原預算進度執行中)。本年度決算數 66,837,838 元，較本年度法定預算數 140,049,000 元，減少 73,211,162 元，計減少 52.28%，主要係因：遷建校舍新建工程於 108 年 1 月 25 日開工，截至 108 年 12 月 31 日止，預定進度 36.91%、實際進度 36.00%，經費未及執行完成而辦理保留。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

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 179,199,509 元，較法定預算數 172,476,000 元，增加 6,723,509 元，計增加 3.90%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 15,171 元，較法定預算數 0 元，增加 15,171 元。主要係因：兒童創意遊戲場採購案逾期違約金暨戶外教學勞務採購其他違約金收入按實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數 96,200 元，較法定預算數 0 元，增加 96,200 元。主要係因：會議室場地租借收入按實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數 38,650 元，較法定預算數 0 元，增加 38,650 元。主要係因：出售廢舊物資售價按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數 306 元，較法定預算數 1,000 元，減少 694 元，計減少 69.40%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 175,061,001 元，較法定預算數 172,448,000 元，增加 2,613,001 元，計增加 1.52%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 3,955,401 元，較法定預算數 0 元，增加 3,955,401 元。主要係因：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)、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。
7. 學雜費收入：決算數 32,780 元，較法定預算數 27,000 元，增加 5,780 元，計增加 21.41%。主要係因：原住民身份學童，其學費擇優補助，故繳回市府補助部分。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 105,464,204 元，較法定預算數 172,657,000 元，減少 67,192,796 元，計減少 38.92%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 32,776,419 元，較法定預算數 28,239,000 元，增加 4,537,419 元，計增加 16.07%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算辦理所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

2. 一般行政管理計畫：決算數 5,849,947 元，較法定預算數 4,369,000 元，增加 1,480,947 元，計增加 33.90%。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所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 66,837,838 元，較法定預算數 140,049,000 元，減少 73,211,162 元，計減少 52.28%。主要係因：遷建校舍新建工程於 108 年 1 月 25 日開工，經費未及執行完成而辦理保留。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 181,000 元，本年度決算賸餘數 73,735,305 元，賸餘原因：基金保留數 118,101,072 元於以後年度執行，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 73,735,305 元，流動負債淨增 1,226,321 元，業務活動之淨現金流入 74,961,626 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 89,925 元，增加其他資產 26,453 元，其他活動之淨現金流入 63,472 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 75,025,098 元。

期初現金及約當現金 50,964,355 元。

期末現金及約當現金 125,989,453 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,470,003,070 元，包括：流動資產 125,989,453 元、其他資產 1,344,013,617 元。

(二)負債總額為 1,350,347,320 元，包括：流動負債 6,306,569 元、其他負債 1,344,040,751 元。

(三)基金餘額為累積餘額 119,655,750 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 7,821,481 元，本年度增加 68,811,641 元(包括土地改良物 307,111 元、機械及設備 860,326 元、交通及運輸設備 83,870 元、雜項設備 743,476 元、購建中固定資產 66,816,858 元)，減少 14,010 元(機械及設備

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

等)，累計折舊 2,801,614 元，期末餘額 73,817,498 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 6,593,000 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)等計畫等計 4,766,000 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 1,827,000 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—臺南市善化區小新國民小學
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	172,476,000	100.00	179,199,509	100.00	6,723,509	3.90	76,146,116	100.00
41 徵收及依法分配收入			15,171	0.01	15,171	0.00		
415 違規罰款收入			15,171	0.01	15,171	0.00		
43 勞務收入			96,200	0.05	96,200	0.00	38,700	0.05
431 服務收入			96,200	0.05	96,200	0.00	38,700	0.05
45 財產收入	1,000	0.00	38,956	0.02	37,956	3,795.60	7,165	0.01
451 財產處分收入			38,650	0.02	38,650	0.00	6,950	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	306	0.00	-694	-69.40	215	0.00
46 政府撥入收入	172,448,000	99.98	179,016,402	99.90	6,568,402	3.81	76,069,759	99.90
462 公庫撥款收入	172,448,000	99.98	175,061,001	97.69	2,613,001	1.52	73,075,657	95.97
46Y 政府其他撥入收入			3,955,401	2.21	3,955,401	0.00	2,994,102	3.93
4S 教學收入	27,000	0.02	32,780	0.02	5,780	21.41	27,292	0.04
4S1 學雜費收入	27,000	0.02	32,780	0.02	5,780	21.41	27,292	0.04
4Y 其他收入						0.00	3,200	0.00
4YY 雜項收入							3,200	0.00
5 基金用途	172,657,000	100.00	105,464,204	100.00	-67,192,796	-38.92	40,080,546	100.00
53 國民教育計畫	28,239,000	16.36	32,776,419	31.08	4,537,419	16.07	29,850,849	74.48
532 國民小學教育	28,239,000	16.36	32,776,419	31.08	4,537,419	16.07	29,850,849	74.48
5L 一般行政管理計畫	4,369,000	2.53	5,849,947	5.55	1,480,947	33.90	6,142,627	15.33
5L1 行政管理及推展	4,369,000	2.53	5,849,947	5.55	1,480,947	33.90	6,142,627	15.33
5M 建築及設備計畫	140,049,000	81.11	66,837,838	63.37	-73,211,162	-52.28	4,087,070	10.20
5M2 營建及修建工程	140,000,000	81.09	66,816,858	63.36	-73,183,142	-52.27	4,087,070	10.20
5M4 其他設備	49,000	0.03	20,980	0.02	-28,020	-57.18		
本期賸餘 (短絀)	-181,000		73,735,305		73,916,305	-40,837.74	36,065,570	
期初基金餘額	9,709,875		45,920,445		36,210,570	372.93	9,854,875	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,528,875		119,655,750		110,126,875	1,155.72	45,920,445	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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)	-181,000	73,735,305	73,916,305	-40,837.74
812 調整非現金項目		1,226,321	1,226,321	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,226,321	1,226,321	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-181,000	74,961,626	75,142,626	-41,515.26
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		89,925	89,925	
82C 增加其他資產		-26,453	-26,453	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		63,472	63,472	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-181,000	75,025,098	75,206,098	-41,550.33
84 期初現金及約當現金	12,414,149	50,964,355	38,550,206	310.53
85 期末現金及約當現金	12,233,149	125,989,453	113,756,304	929.90

備註:不影響現金之其他活動：

減少代管資產+1,190,360,079元；增加應付代管資產+1,190,360,079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	1,470,003,070	100.00	204,591,440	100.00	1,265,411,630	618.51
流動資產	125,989,453	8.57	50,964,355	24.91	75,025,098	147.21
現金	125,989,453	8.57	50,964,355	24.91	75,025,098	147.21
銀行存款	125,989,453	8.57	50,964,355	24.91	75,025,098	147.21
銀行存款-市庫存款	120,072,171	8.17	46,360,955	22.66	73,711,216	158.99
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,635,358	0.32	3,490,329	1.71	1,145,029	32.81
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	175,003	0.01	185,101	0.09	-10,098	-5.46
銀行存款-保管款-午餐專戶	999,008	0.07	909,982	0.44	89,026	9.78
銀行存款-保管款-保管款專戶	107,913	0.01	17,988	0.01	89,925	499.92
其他資產	1,344,013,617	91.43	153,627,085	75.09	1,190,386,532	774.85
什項資產	1,344,013,617	91.43	153,627,085	75.09	1,190,386,532	774.85
暫付及待結轉帳項	80,779	0.01	54,326	0.03	26,453	48.69
代管資產	1,343,932,838	91.42	153,572,759	75.06	1,190,360,079	775.11
代管資產-土地	1,320,643,668	89.84	130,396,498	63.74	1,190,247,170	912.79
代管資產-土地改良物	5,130,880	0.35	4,645,374	2.27	485,506	10.45
代管資產-房屋及設備	15,157,270	1.03	15,157,270	7.41	0	0.00
代管資產-機械及設備	743,232	0.05	793,839	0.39	-50,607	-6.37
代管資產-交通及運輸設備	65,625	0.00	65,625	0.03	0	0.00
代管資產-什項設備	2,192,163	0.15	2,514,153	1.23	-321,990	-12.81
合 計	1,470,003,070	100.00	204,591,440	100.00	1,265,411,630	618.51

信託代理與保證資產

1,391,693

保證品

1,391,693

註：

臺南市善化區小新國民小學
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	1,350,347,320	91.86	158,670,995	77.56	1,191,676,325	751.04
流動負債	6,306,569	0.43	5,080,248	2.48	1,226,321	24.14
應付款項	6,306,569	0.43	5,080,248	2.48	1,226,321	24.14
應付代收款	5,890,148	0.40	4,639,738	2.27	1,250,410	26.95
應付費用	416,421	0.03	440,510	0.22	-24,089	-5.47
其他負債	1,344,040,751	91.43	153,590,747	75.07	1,190,450,004	775.08
什項負債	1,344,040,751	91.43	153,590,747	75.07	1,190,450,004	775.08
存入保證金	107,913	0.01	17,988	0.01	89,925	499.92
應付代管資產	1,343,932,838	91.42	153,572,759	75.06	1,190,360,079	775.11
基金餘額	119,655,750	8.14	45,920,445	22.44	73,735,305	160.57
基金餘額	119,655,750	8.14	45,920,445	22.44	73,735,305	160.57
基金餘額	119,655,750	8.14	45,920,445	22.44	73,735,305	160.57
累積餘額	119,655,750	8.14	45,920,445	22.44	73,735,305	160.57
合 計	1,470,003,070	100.00	204,591,440	100.00	1,265,411,630	618.51
信託代理與保證負債	1,391,693					
應付保證品	1,391,693					

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學
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	172,476,000	179,199,509	6,723,509	3.90	
41 徵收及依法分配收入		15,171	15,171	0.00	
415 違規罰款收入		15,171	15,171	0.00	兒童創意遊戲場採購案逾期違約金暨戶外教學勞務採購其他違約金收入按實際情形核實辦理
43 勞務收入		96,200	96,200	0.00	
431 服務收入		96,200	96,200	0.00	會議室場地租借收入按實際情形核實辦理
45 財產收入	1,000	38,956	37,956	3,795.60	
451 財產處分收入		38,650	38,650	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫
454 利息收入	1,000	306	-694	-69.40	各專戶利息收入，按實際數辦理繳庫
46 政府撥入收入	172,448,000	179,016,402	6,568,402	3.81	
462 公庫撥款收入	172,448,000	175,061,001	2,613,001	1.52	
46Y 政府其他撥入收入		3,955,401	3,955,401	0.00	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)、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
4S 教學收入	27,000	32,780	5,780	21.41	
4S1 學雜費收入	27,000	32,780	5,780	21.41	超收係原住民身份學童，其學費擇優補助，故繳回市府補助部分

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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	172,657,000	105,464,204	-67,192,796	-38.92	
53 國民教育計畫	28,239,000	32,776,419	4,537,419	16.07	
532 國民小學教育	28,239,000	32,776,419	4,537,419	16.07	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		140,643	140,643		
1 用人費用		140,643	140,643		
11 正式員額薪資		140,643	140,643		
113 職員薪金		140,643	140,643		53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算辦理所致
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,651	25,651		
1 用人費用		25,651	25,651		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,651	25,651		
124 兼職人員酬金		25,651	25,651		
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		1,443,469	1,443,469		
1 用人費用		1,443,469	1,443,469		
11 正式員額薪資		1,075,008	1,075,008		
113 職員薪金		1,075,008	1,075,008		
12 聘僱及兼職人員薪資		171,200	171,200		
124 兼職人員酬金		171,200	171,200		
15 獎金		13,032	13,032		
152 年終獎金		13,032	13,032		
16 退休及卹償金		57,826	57,826		
161 職員退休及離職金		57,826	57,826		
18 福利費		126,403	126,403		
181 分擔員工保險費		126,403	126,403		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,520,132	1,520,132		
1 用人費用		1,520,132	1,520,132		
11 正式員額薪資		1,214,263	1,214,263		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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	%	
113 職員薪金		1,214,263	1,214,263		
12 聘僱及兼職人員薪資		15,360	15,360		
124 兼職人員酬金		15,360	15,360		
15 獎金		85,691	85,691		
152 年終獎金		85,691	85,691		
16 退休及卹償金		102,832	102,832		
161 職員退休及離職金		102,832	102,832		
18 福利費		101,986	101,986		
181 分擔員工保險費		101,986	101,986		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		73,980	73,980		
1 用人費用		73,980	73,980		
11 正式員額薪資		5,700	5,700		
113 職員薪金		5,700	5,700		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,280	68,280		
124 兼職人員酬金		68,280	68,280		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,400	23,400		
1 用人費用		1,800	1,800		
11 正式員額薪資		1,800	1,800		
113 職員薪金		1,800	1,800		
2 服務費用		21,600	21,600		
27 一般服務費		21,600	21,600		
27D 計時與計件人員酬金		21,600	21,600		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21,600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		784,317	784,317		
1 用人費用		783,517	783,517		
11 正式員額薪資		654,220	654,220		
113 職員薪金		654,220	654,220		
16 退休及卹償金		41,255	41,255		
161 職員退休及離職金		41,255	41,255		
18 福利費		88,042	88,042		
181 分擔員工保險費		86,412	86,412		
183 傷病醫藥費		1,630	1,630		
2 服務費用		800	800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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	%	
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
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	28,239,000	28,032,912	-206,088	-0.73	
1 用人費用	27,186,000	27,186,000			
11 正式員額薪資	18,835,000	18,430,062	-404,938	-2.15	
113 職員薪金	18,835,000	18,430,062	-404,938	-2.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	114,000	533,170	419,170	367.69	
124 兼職人員酬金	114,000	533,170	419,170	367.69	
13 超時工作報酬	64,000		-64,000	-100.00	
131 加班費	64,000		-64,000	-100.00	
15 獎金	4,504,000	4,819,956	315,956	7.02	
151 考績獎金	2,150,000	2,513,543	363,543	16.91	
152 年終獎金	2,354,000	2,306,413	-47,587	-2.02	
16 退休及卹償金	1,775,000	1,521,946	-253,054	-14.26	
161 職員退休及離職金	1,775,000	1,521,946	-253,054	-14.26	
18 福利費	1,894,000	1,880,866	-13,134	-0.69	
181 分擔員工保險費	1,704,000	1,760,302	56,302	3.30	
18Y 其他福利費	190,000	120,564	-69,436	-36.55	
2 服務費用	867,000	673,229	-193,771	-22.35	
21 水電費	240,000	132,569	-107,431	-44.76	
212 工作場所電費	204,000	112,073	-91,927	-45.06	
214 工作場所水費	36,000	20,496	-15,504	-43.07	
22 郵電費	47,000	75,391	28,391	60.41	
221 郵費	5,000	9,746	4,746	94.92	
222 電話費	36,000	50,045	14,045	39.01	
224 數據通信費	6,000	15,600	9,600	160.00	
23 旅運費	31,000	30,944	-56	-0.18	
231 國內旅費	31,000	30,944	-56	-0.18	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	9,011	4,011	80.22	
241 印刷及裝訂費	5,000	9,011	4,011	80.22	
25 修理保養及保固費	208,000	131,618	-76,382	-36.72	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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	%	
251 土地改良物修護費	29,000		-29,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	113,000	6,610	-106,390	-94.15	
254 其他建築修護費	22,000	15,800	-6,200	-28.18	
255 機械及設備修護費	7,000	42,048	35,048	500.69	
256 交通及運輸設備修護費	8,000	11,850	3,850	48.13	
257 雜項設備修護費	29,000	55,310	26,310	90.72	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	278,000	243,896	-34,104	-12.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	774	-226	-22.60	
277 代理(辦)費	44,000	44,514	514	1.17	
279 外包費	36,000	17,792	-18,208	-50.58	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數11,000元(不含機械保全25,000元)，決算數6,200元(不含機械保全11,592元)，內容：校園環境整理等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	180,000	165,029	-14,971	-8.32	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165,029元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	17,000	15,787	-1,213	-7.14	
28 專業服務費	8,000	3,000	-5,000	-62.50	
285 請課鐘點、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	8,000		-8,000	-100.00	
29 公共關係費	48,000	46,800	-1,200	-2.50	
291 公共關係費	48,000	46,800	-1,200	-2.50	
3 材料及用品費	139,000	155,803	16,803	12.09	
31 使用材料費	2,000	1,150	-850	-42.50	
312 燃料	2,000	1,150	-850	-42.50	
32 用品消耗	137,000	154,653	17,653	12.89	
321 辦公(事務)用品	73,000	97,975	24,975	34.21	
322 報章雜誌	3,000	5,620	2,620	87.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	34,589	-5,411	-13.53	
325 服裝		5,400	5,400		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	11,069	8,069	268.97	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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	%	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	12,500	-22,500	-64.29	
45 雜項設備租金	35,000	12,500	-22,500	-64.29	
451 雜項設備租金	35,000	12,500	-22,500	-64.29	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	5,380	-6,620	-55.17	
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			
72 捐助、補助與獎助	6,000		-6,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	6,000		-6,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	3,000	4,380	1,380	46.00	
751 技能競賽	3,000	4,380	1,380	46.00	
53221502 特教學生助理人員		191,128	191,128		
2 服務費用		191,128	191,128		
27 一般服務費		191,128	191,128		
27D 計時與計件人員酬金		191,128	191,128		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191,128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	4,369,000	5,849,947	1,480,947	33.90	
5L1 行政管理及推展	4,369,000	5,849,947	1,480,947	33.90	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,369,000	5,063,753	694,753	15.90	
1 用人費用	4,369,000	5,063,753	694,753	15.90	
16 退休及卹償金	4,369,000	5,063,753	694,753	15.90	
161 職員退休及離職金	4,369,000	5,063,753	694,753	15.90	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		786,194	786,194		
1 用人費用		786,194	786,194		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,790	72,790		
124 兼職人員酬金		72,790	72,790		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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	%	
13 超時工作報酬		79,348	79,348		
131 加班費		79,348	79,348		
16 退休及卹償金		137,064	137,064		
161 職員退休及離職金		137,064	137,064		
18 福利費		496,992	496,992		
181 分擔員工保險費		5,020	5,020		
18Y 其他福利費		491,972	491,972		
5M 建築及設備計畫	140,049,000	66,837,838	-73,211,162	-52.28	
5M2 營建及修建工程	140,000,000	66,816,858	-73,183,142	-52.27	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	140,000,000	66,816,858	-73,183,142	-52.27	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	140,000,000	66,816,858	-73,183,142	-52.27	
51 購建固定資產	140,000,000	66,816,858	-73,183,142	-52.27	
513 擴充改良房屋建築及設備	140,000,000	66,816,858	-73,183,142	-52.27	5M建築及設備計畫本年度法定預算140,000,000元、以前年度保留數44,917,930元，可用預算數計184,917,930元，決算數66,816,858元，其中本年度預算執行數21,898,928元，以前年度保留執行數44,917,930元，減少原因：係遷建校園新建工程於108年1月25日開工，按工程實際進度辦理估驗，經費未及執行完成而辦理保留
5M4 其他設備	49,000	20,980	-28,020	-57.18	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	49,000	20,980	-28,020	-57.18	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	49,000	20,980	-28,020	-57.18	
51 購建固定資產	49,000	20,980	-28,020	-57.18	
514 購置機械及設備	49,000	20,980	-28,020	-57.18	

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	7,821,481	1,856,870	68,811,641	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物			307,111	(3)
房屋及建築	80,000	1,980		
機械及設備	2,447,806	1,261,325	860,326	(1)
交通及運輸設備	330,450	168,291	83,870	(1)
雜項設備	876,155	425,274	743,476	(1)

註：

臺南市善化區小新國民小學

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)攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
14,010			944,744	73,817,498
		3月:善化國中撥入LM區簡易棒球場30 7,111	255,496	51,615
			7,920	70,100
-10,990		增置:4月數位投影機1部11,830;9月 冷氣機2台119,000;列印機1台42,200 ;平板電腦6台62,400;筆電2台56,230 ;電腦1台(含螢幕)24,600;10月駕駛 式割草機1台98,000;購置75吋液晶顯 示器2台180,000;主機螢幕3台89,770 ;轉入:主機螢幕6台80,196;預算內增 置:個人電腦1台20,980;網路交換器3 台75,120	375,556	1,682,241
		新增:10月電話總機1組83,870	63,344	182,685
25,000	(5)	增置:2月汰換六角訓練場安全鋪面1 式149,600;10月飲水機1組24,000;12 月隧道滑梯組1組187,000草莓攀爬架 1組75,000營帳攀爬屋1組97,000鳥巢 鞦韆1組93,000平衡木組1組24,500搖 擺椅1組72,000撥入:投影機2台21,37 6報廢:投影機1部25,000	242,428	926,929

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
購建中固定資產	4,087,070		66,816,858	(1)
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市善化區小新國民小學

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			
		增置:2月遷校校園新建工程規劃設計服務費等4,003,843元;3月電動釘書機費用9,500元;4月公文櫃強力夾費用9,386元;5月攝影機10,990元;6月綠建築證書新案申請評定費等56,354元;7月遷校校園新建工程第一次估驗計價費用12,757,646元;8月第二三次估驗計價費用等7,716,016元;9月第四次估驗計價費用等5,545,244元;10月第五次估驗計價費用試驗費白板及彈力夾等文具11,051,678元;11月第六次估驗計價費用綠建築標章審查費及證書費用15,199,385元;12月第七次估驗計價費用10,451,720元及公共藝術設置第1次執行小組會議委員出席費用5,096元		70,903,928

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學
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	44,917,930	140,000,000			184,917,930	66,816,858	-118,101,072	118,101,072
房屋及建築	44,917,930	140,000,000			184,917,930		-184,917,930	118,101,072
購建中固定資產						66,816,858	66,816,858	
機械及設備		49,000			49,000	20,980	-28,020	
機械及設備		49,000			49,000	20,980	-28,020	
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	44,917,930	140,049,000			184,966,930	66,837,838	-118,129,092	118,101,072

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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	21	31	10	教師26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：係含提高員額編制至每班1.65師2人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、國小合理教師員額編制4人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、108學年增1班增2師及編餘缺增置教師2人，核准文號：108年8月30日南市教課(二)字第1081008828號函、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函。
職員	21	31	10	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	21	33	12	

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、充實行政人力1名、教保員2名教保費、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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	18,835,000		64,000		4,504,000	1,775,000		1,894,000		27,072,000	114,000	27,186,000
正式人員	18,835,000		64,000		4,504,000	1,775,000		1,894,000		27,072,000		27,072,000
兼任人員											114,000	114,000
一般行政管理計畫						4,369,000				4,369,000		4,369,000
正式人員												
兼任人員												
其他人員						4,369,000				4,369,000		4,369,000
合 計	18,835,000		64,000		4,504,000	6,144,000		1,894,000		31,441,000	114,000	31,555,000

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888,544元；279外包費：預算數11,000元(不含機械保全25,000元)，決算數6,200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2,150,000元，決算數2,513,543元，內容：教職員工考績獎金決算人數20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2,354,000元，決算數2,405,136元，內容：教職員工年終獎金決算人數27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—臺南市善化區小新國民小學

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
21,534,696				4,918,679	1,723,859		2,197,297		30,374,531	813,661	31,188,192
21,534,696				4,918,679	1,696,066		2,147,367		30,296,808		30,296,808
					27,793		49,930		77,723	813,661	891,384
		79,348			5,200,817		496,992		5,777,157	72,790	5,849,947
		79,348			135,153		496,992		711,493		711,493
					1,911				1,911	72,790	74,701
					5,063,753				5,063,753		5,063,753
21,534,696		79,348		4,918,679	6,924,676		2,694,289		36,151,688	886,451	37,038,139

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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—臺南市善化區小新國民小學

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			217,574,930		105,464,204		-112,110,726	-51.53	
國民教育計畫			28,239,000		32,776,419		4,537,419	16.07	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算辦理所致
一般行政管理計畫			4,369,000		5,849,947		1,480,947	33.90	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			184,966,930		66,837,838		-118,129,092	-63.86	建築及設備計畫：法定預算數140,000,000元+以前年度保留數44,917,930元=可用預算數184,917,930元。係遷建校舍新建工程於108年1月25日開工，目前依工程進度執行中，經費未及執行完成而辦理保留。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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	31,555,000	37,038,139	5,483,139	17.38
11 正式員額薪資	18,835,000	21,534,696	2,699,696	14.33
12 聘僱及兼職人員薪資	114,000	886,451	772,451	677.59
13 超時工作報酬	64,000	79,348	15,348	23.98
15 獎金	4,504,000	4,918,679	414,679	9.21
16 退休及卹償金	6,144,000	6,924,676	780,676	12.71
18 福利費	1,894,000	2,694,289	800,289	42.25
2 服務費用	867,000	1,414,544	547,544	63.15
21 水電費	240,000	132,569	-107,431	-44.76
22 郵電費	47,000	75,391	28,391	60.41
23 旅運費	31,000	30,944	-56	-0.18
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	9,011	4,011	80.22
25 修理保養及保固費	208,000	131,618	-76,382	-36.72
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	278,000	968,211	690,211	248.28
28 專業服務費	8,000	20,000	12,000	150.00
29 公共關係費	48,000	46,800	-1,200	-2.50
3 材料及用品費	139,000	155,803	16,803	12.09
31 使用材料費	2,000	1,150	-850	-42.50
32 用品消耗	137,000	154,653	17,653	12.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	12,500	-22,500	-64.29
45 雜項設備租金	35,000	12,500	-22,500	-64.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	140,049,000	66,837,838	-73,211,162	-52.28
51 購建固定資產	140,049,000	66,837,838	-73,211,162	-52.28
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	5,380	-6,620	-55.17
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	6,000	0	-6,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	3,000	4,380	1,380	46.00
合 計	172,657,000	105,464,204	-67,192,796	-38.92

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學
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	48,000	46,800	-1,200	-2.50	
291 公共關係費	48,000	46,800	-1,200	-2.50	
統計所需項目	180,000	908,544	728,544	404.75	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	888,544	708,544	393.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000		



主辦會計人員：邵珮禎



基金主持人：謝慶皇



