

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)

臺南市新營區新營國民小學編

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 11-16	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 150,603,000 元，決算數 157,978,275 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 40 班，學生人數 1,089 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 115 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 40 班，學生人數 1,109 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 114 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 121,359,821 元，較本年度法定預算數 114,764,000 元，增加 6,595,821 元，計增加 5.75%。

#### (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 36,463,794 元，較本年度法定預算數 35,684,000 元，增加 779,794 元，計增加 2.19%。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 154,660 元，較本年度法定預算數 155,000 元，減少 340 元，計減少 0.22%。

### 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 158,534,892 元，較法定預算數 150,282,000 元，增加 8,252,892 元，計增加 5.49%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 135,700 元，較法定預算數 270,000 元，減少 134,300 元，

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

計減少 49.74%。主要係因：資優班甄選報名費及場地租借收入，依實際數繳庫。

2. 財產處分收入：決算數 34,890 元，較法定預算數 0 元，增加 34,890 元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 5,309 元，較法定預算數 10,000 元，減少 4,691 元，計減少 46.91%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 149,865,533 元，較法定預算數 149,876,000 元，減少 10,467 元，計減少 0.01%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 8,375,061 元，較法定預算數 0 元，增加 8,375,061 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。
6. 學雜費收入：決算數 104,751 元，較法定預算數 106,000 元，減少 1,249 元，計減少 1.18%。
7. 雜項收入：決算數 13,648 元，較法定預算數 20,000 元，減少 6,352 元，計減少 31.76%。主要係因：資源回收等收入，依實際數繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 157,978,275 元，較法定預算數 150,603,000 元，增加 7,375,275 元，計增加 4.90%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 121,359,821 元，較法定預算數 114,764,000 元，增加 6,595,821 元，計增加 5.75%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 36,463,794 元，較法定預算數 35,684,000 元，增加 779,794 元，計增加 2.19%。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 154,660 元，較法定預算數 155,000 元，減少 340 元，計減少 0.22%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 321,000 元，本年度決算賸餘數 556,617 元，賸餘

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

原因：用人費用結餘款，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 556,617 元，流動資產淨增 113,884 元，流動負債淨減 1,486,520 元，業務活動之淨現金流出 1,043,787 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 27,334 元，增加短期債務及其他負債 146,276 元，其他活動之淨現金流入 173,610 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 870,177 元。

期初現金及約當現金 11,668,986 元。

期末現金及約當現金 10,798,809 元。

**四、資產負債情況**

(一)資產總額為 1,169,329,375 元，包括：流動資產 10,912,693 元、其他資產 1,158,416,682 元。

(二)負債總額為 1,167,861,788 元，包括：流動負債 9,161,016 元、其他負債 1,158,700,772 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,467,587 元。

**五、資本資產及長期負債概況**

(一)資產：取得成本 12,736,968 元，本年度增加 7,333,050 元(包括房屋及建築 5,183,373 元、機械及設備 1,733,301 元、交通及運輸設備 13,729 元、雜項設備 402,647 元)，減少 1,061,171 元(機械及設備 950,015 元、交通及運輸設備 18,000 元、雜項設備 93,156 元)，累計折舊 7,591,640 元，期末餘額 11,417,207 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 11,034,000 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(小教)等計 10,254,000 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 780,000 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—臺南市新營區新營國民小學  
**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	150,282,000	100.00	158,534,892	100.00	8,252,892	5.49	153,155,065	100.00
43 勞務收入	270,000	0.18	135,700	0.09	-134,300	-49.74	148,400	0.10
431 服務收入	270,000	0.18	135,700	0.09	-134,300	-49.74	148,400	0.10
45 財產收入	10,000	0.01	40,199	0.03	30,199	301.99	4,752	0.00
451 財產處分收入			34,890	0.02	34,890	0.00	120	0.00
454 利息收入	10,000	0.01	5,309	0.00	-4,691	-46.91	4,632	0.00
46 政府撥入收入	149,876,000	99.73	158,240,594	99.81	8,364,594	5.58	152,870,559	99.81
462 公庫撥款收入	149,876,000	99.73	149,865,533	94.53	-10,467	-0.01	145,257,762	94.84
46Y 政府其他撥入收入			8,375,061	5.28	8,375,061	0.00	7,612,797	4.97
4S 教學收入	106,000	0.07	104,751	0.07	-1,249	-1.18	104,060	0.07
4S1 學雜費收入	106,000	0.07	104,751	0.07	-1,249	-1.18	104,060	0.07
4Y 其他收入	20,000	0.01	13,648	0.01	-6,352	-31.76	27,294	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.01	13,648	0.01	-6,352	-31.76	27,294	0.02
5 基金用途	150,603,000	100.00	157,978,275	100.00	7,375,275	4.90	157,925,042	100.00
53 國民教育計畫	114,764,000	76.20	121,359,821	76.82	6,595,821	5.75	116,783,640	73.95
532 國民小學教育	114,764,000	76.20	121,359,821	76.82	6,595,821	5.75	116,783,640	73.95
5L 一般行政管理計畫	35,684,000	23.69	36,463,794	23.08	779,794	2.19	40,792,844	25.83
5L1 行政管理及推展	35,684,000	23.69	36,463,794	23.08	779,794	2.19	40,792,844	25.83
5M 建築及設備計畫	155,000	0.10	154,660	0.10	-340	-0.22	348,558	0.22
5M1 土地購置							133,690	0.08
5M4 其他設備	155,000	0.10	154,660	0.10	-340	-0.22	214,868	0.14
本期賸餘(短絀)	-321,000		556,617		877,617	-273.40	-4,769,977	
期初基金餘額	5,402,947		910,970		-4,491,977	-83.14	5,680,947	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,081,947		1,467,587		-3,614,360	-71.12	910,970	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

**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)	-321,000	556,617	877,617	-273.40
812 調整非現金項目		-1,600,404	-1,600,404	
8123 流動資產淨減(淨增)		-113,884	-113,884	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,486,520	-1,486,520	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-321,000	-1,043,787	-722,787	225.17
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		27,334	27,334	
825 增加短期債務及其他負債		146,276	146,276	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		173,610	173,610	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-321,000	-870,177	-549,177	171.08
84 期初現金及約當現金	16,353,903	11,668,986	-4,684,917	-28.65
85 期末現金及約當現金	16,032,903	10,798,809	-5,234,094	-32.65

備註：不影響現金之其他活動：

增加代管資產-1,087,026元; 增加應付代管資產+1,087,026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	1,169,329,375	100.00	1,169,025,976	100.00	303,399	0.03
流動資產	10,912,693	0.93	11,668,986	1.00	-756,293	-6.48
現金	10,798,809	0.92	11,668,986	1.00	-870,177	-7.46
銀行存款	10,798,809	0.92	11,668,986	1.00	-870,177	-7.46
銀行存款-市庫存款	1,909,232	0.16	1,830,389	0.16	78,843	4.31
銀行存款-保管款-代收款專戶	5,441,813	0.47	5,203,813	0.45	238,000	4.57
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	8,549	0.00	10,516	0.00	-1,967	-18.70
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,560,050	0.13	2,615,004	0.22	-1,054,954	-40.34
銀行存款-保管款-其他	1,563,889	0.13	1,840,264	0.16	-276,375	-15.02
銀行存款-保管款-保管款專戶	315,276	0.03	169,000	0.01	146,276	86.55
預付款項	113,884	0.01	0	0.00	113,884	0.00
預付費用	113,884	0.01	0	0.00	113,884	0.00
其他資產	1,158,416,682	99.07	1,157,356,990	99.00	1,059,692	0.09
什項資產	1,158,416,682	99.07	1,157,356,990	99.00	1,059,692	0.09
暫付及待結轉帳項	31,186	0.00	58,520	0.01	-27,334	-46.71
代管資產	1,158,385,496	99.06	1,157,298,470	99.00	1,087,026	0.09
代管資產-土地	991,150,682	84.76	988,230,105	84.53	2,920,577	0.30
代管資產-土地改良物	8,401,638	0.72	8,401,638	0.72	0	0.00
代管資產-房屋及設備	149,005,177	12.74	149,005,177	12.75	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,732,106	0.15	2,330,139	0.20	-598,033	-25.67
代管資產-交通及運輸設備	717,245	0.06	717,245	0.06	0	0.00
代管資產-什項設備	7,378,648	0.63	8,614,166	0.74	-1,235,518	-14.34
合 計	1,169,329,375	100.00	1,169,025,976	100.00	303,399	0.03

註：

臺南市新營區新營國民小學  
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	1,167,861,788	99.87	1,168,115,006	99.92	-253,218	-0.02
流動負債	9,161,016	0.78	10,647,536	0.91	-1,486,520	-13.96
應付款項	9,161,016	0.78	10,647,536	0.91	-1,486,520	-13.96
應付代收款	8,605,487	0.74	9,728,117	0.83	-1,122,630	-11.54
應付費用	555,529	0.05	919,419	0.08	-363,890	-39.58
其他負債	1,158,700,772	99.09	1,157,467,470	99.01	1,233,302	0.11
什項負債	1,158,700,772	99.09	1,157,467,470	99.01	1,233,302	0.11
存入保證金	315,276	0.03	169,000	0.01	146,276	86.55
應付代管資產	1,158,385,496	99.06	1,157,298,470	99.00	1,087,026	0.09
基金餘額	1,467,587	0.13	910,970	0.08	556,617	61.10
基金餘額	1,467,587	0.13	910,970	0.08	556,617	61.10
基金餘額	1,467,587	0.13	910,970	0.08	556,617	61.10
累積餘額	1,467,587	0.13	910,970	0.08	556,617	61.10
合 計	1,169,329,375	100.00	1,169,025,976	100.00	303,399	0.03

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
**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	150,282,000	158,534,892	8,252,892	5.49	
43 勞務收入	270,000	135,700	-134,300	-49.74	係資優班甄選報名費及場地租借收入，依實際數繳庫。
431服務收入	270,000	135,700	-134,300	-49.74	
45 財產收入	10,000	40,199	30,199	301.99	
451財產處分收入		34,890	34,890	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
454利息收入	10,000	5,309	-4,691	-46.91	係公庫利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	149,876,000	158,240,594	8,364,594	5.58	
462公庫撥款收入	149,876,000	149,865,533	-10,467	-0.01	
46Y政府其他撥入收入		8,375,061	8,375,061	0.00	係國小合理教師員額編制等計畫超支併決算所致。
4S 教學收入	106,000	104,751	-1,249	-1.18	
4S1學雜費收入	106,000	104,751	-1,249	-1.18	
4Y 其他收入	20,000	13,648	-6,352	-31.76	
4YY雜項收入	20,000	13,648	-6,352	-31.76	係資源回收等收入，依實際數繳庫。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

## 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	150,603,000	157,978,275	7,375,275	4.90	
53 國民教育計畫	114,764,000	121,359,821	6,595,821	5.75	
532 國民小學教育	114,764,000	121,359,821	6,595,821	5.75	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		468,582	468,582		
1 用人費用		468,582	468,582		
11 正式員額薪資		468,582	468,582		
113 職員薪金		468,582	468,582		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		869,404	869,404		
1 用人費用		869,404	869,404		
11 正式員額薪資		630,170	630,170		
113 職員薪金		630,170	630,170		
15 獎金		131,243	131,243		
151 考績獎金		53,115	53,115		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		53,720	53,720		
161 職員退休及離職金		53,720	53,720		
18 福利費		54,271	54,271		
181 分擔員工保險費		54,271	54,271		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,600	25,600		
1 用人費用		25,600	25,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,600	25,600		
124 兼職人員酬金		25,600	25,600		
53210304 國小合理教師員額編制		3,353,530	3,353,530		
1 用人費用		3,353,530	3,353,530		
11 正式員額薪資		1,885,652	1,885,652		
113 職員薪金		1,885,652	1,885,652		
12 聘僱及兼職人員薪資		573,136	573,136		
124 兼職人員酬金		573,136	573,136		
15 獎金		424,444	424,444		
152 年終獎金		424,444	424,444		
16 退休及卹償金		124,176	124,176		
161 職員退休及離職金		124,176	124,176		
18 福利費		346,122	346,122		
181 分擔員工保險費		346,122	346,122		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

## 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	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,635,012	3,635,012		
1 用人費用		3,635,012	3,635,012		
11 正式員額薪資		2,818,186	2,818,186		
113 職員薪金		2,818,186	2,818,186		
15 獎金		323,487	323,487		
152 年終獎金		323,487	323,487		
16 退休及卹償金		293,410	293,410		
161 職員退休及離職金		293,410	293,410		
18 福利費		199,929	199,929		
181 分擔員工保險費		199,929	199,929		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		119,340	119,340		
1 用人費用		119,340	119,340		
12 聘僱及兼職人員薪資		119,340	119,340		
124 兼職人員酬金		119,340	119,340		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,858	10,858		
2 服務費用		10,858	10,858		
27 一般服務費		10,858	10,858		
27D 計時與計件人員酬金		10,858	10,858		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10,858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		824,210	824,210		
1 用人費用		824,210	824,210		
11 正式員額薪資		731,703	731,703		
113 職員薪金		731,703	731,703		
16 退休及卹償金		22,500	22,500		
161 職員退休及離職金		22,500	22,500		
18 福利費		70,007	70,007		
181 分擔員工保險費		70,007	70,007		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		190,970	190,970		
1 用人費用		190,970	190,970		
11 正式員額薪資		190,970	190,970		
113 職員薪金		190,970	190,970		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

## 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	%	
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		126,184	126,184		
1 用人費用		126,184	126,184		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		64,133	64,133		
124 兼職人員酬金		64,133	64,133		
18 福利費		2,051	2,051		
181 分擔員工保險費		2,051	2,051		
53220000 各校經常門分支計畫	114,764,000	111,257,649	-3,506,351	-3.06	
1 用人費用	111,237,000	108,088,034	-3,148,966	-2.83	
11 正式員額薪資	77,415,000	73,564,158	-3,850,842	-4.97	
113 職員薪金	77,032,000	73,564,158	-3,467,842	-4.50	
114 工員工資	383,000		-383,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	508,000	1,498,275	990,275	194.94	
124 兼職人員酬金	508,000	1,498,275	990,275	194.94	
13 超時工作報酬	215,000	237,144	22,144	10.30	
131 加班費	215,000	237,144	22,144	10.30	
15 獎金	18,130,000	18,306,217	176,217	0.97	
151 考績獎金	8,453,000	9,037,122	584,122	6.91	
152 年終獎金	9,677,000	9,269,095	-407,905	-4.22	
16 退休及卹償金	7,298,000	6,681,650	-616,350	-8.45	
161 職員退休及離職金	7,275,000	6,681,650	-593,350	-8.16	
162 工員退休及離職金	23,000		-23,000	-100.00	
18 福利費	7,671,000	7,800,590	129,590	1.69	
181 分擔員工保險費	7,028,000	7,161,517	133,517	1.90	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	643,000	629,573	-13,427	-2.09	
2 服務費用	2,649,000	2,422,556	-226,444	-8.55	
21 水電費	659,000	659,000			
212 工作場所電費	509,000	578,443	69,443	13.64	
214 工作場所水費	150,000	80,557	-69,443	-46.30	
22 郵電費	130,000	111,080	-18,920	-14.55	
221 郵費	15,000	13,287	-1,713	-11.42	
222 電話費	85,000	79,693	-5,307	-6.24	
224 數據通信費	30,000	18,100	-11,900	-39.67	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

## 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	%	
23 旅運費	94,000	79,002	-14,998	-15.96	
231 國內旅費	94,000	77,002	-16,998	-18.08	
235 貨物運費		2,000	2,000		
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	54,132	24,132	80.44	
241 印刷及裝訂費	30,000	54,132	24,132	80.44	
25 修理保養及保固費	558,000	454,915	-103,085	-18.47	
251 土地改良物修護費		6,300	6,300		
252 一般房屋修護費	197,000	207,692	10,692	5.43	
254 其他建築修護費	60,000		-60,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	160,000	90,568	-69,432	-43.40	
256 交通及運輸設備修護費	21,000	14,900	-6,100	-29.05	
257 雜項設備修護費	120,000	135,455	15,455	12.88	
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	896,000	826,054	-69,946	-7.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	101,000	64,052	-36,948	-36.58	
279 外包費	76,000	34,776	-41,224	-54.24	279外包費：機械保全
27D 計時與計件人員酬金	649,000	663,996	14,996	2.31	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663,996元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	70,000	63,200	-6,800	-9.71	
28 專業服務費	182,000	140,373	-41,627	-22.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42,000	41,243	-757	-1.80	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	18,500	8,500	85.00	
289 試務甄選費	130,000	66,230	-63,770	-49.05	
28Y 其他專業服務費		14,400	14,400		
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	714,000	651,339	-62,661	-8.78	
31 使用材料費	3,000	2,253	-747	-24.90	
312 燃料	3,000	2,253	-747	-24.90	
32 用品消耗	711,000	649,086	-61,914	-8.71	
321 辦公(事務)用品	387,000	489,895	102,895	26.59	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

## 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	%	
322 報章雜誌	8,000	7,200	-800	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	200,000	103,693	-96,307	-48.15	
326 食品		31,690	31,690		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	16,608	-10,392	-38.49	
32Y 其他用品消耗	89,000		-89,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	91,720	-43,280	-32.06	
43 機器租金	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
432 機械及設備租金	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
44 交通及運輸設備租金	24,000		-24,000	-100.00	
442 車租	24,000		-24,000	-100.00	
45 雜項設備租金	99,000	81,720	-17,280	-17.45	
451 雜項設備租金	99,000	81,720	-17,280	-17.45	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	4,000	-25,000	-86.21	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	25,000		-25,000	-100.00	
751 技能競賽	25,000		-25,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		399,110	399,110		
2 服務費用		399,110	399,110		
27 一般服務費		399,110	399,110		
27D 計時與計件人員酬金		399,110	399,110		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399,110元，內容：特教學生助理人員4名
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		8,000	8,000		
28 專業服務費		8,000	8,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000		
3 材料及用品費		24,000	24,000		
32 用品消耗		24,000	24,000		
321 辦公(事務)用品		24,000	24,000		
53221901 學校水電費		47,372	47,372		
2 服務費用		47,372	47,372		
21 水電費		47,372	47,372		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

## 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	%	
212 工作場所電費		36,894	36,894		
214 工作場所水費		10,478	10,478		
5L 一般行政管理計畫	35,684,000	36,463,794	779,794	2.19	
5L1 行政管理及推展	35,684,000	36,463,794	779,794	2.19	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	35,684,000	34,373,442	-1,310,558	-3.67	
1 用人費用	35,654,000	34,337,442	-1,316,558	-3.69	
16 退休及卹償金	35,654,000	34,337,442	-1,316,558	-3.69	
161 職員退休及離職金	35,534,000	34,217,658	-1,316,342	-3.70	
163 卹償金	120,000	119,784	-216	-0.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	36,000	6,000	20.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	36,000	6,000	20.00	
744 慰問、照護及濟助金	30,000	36,000	6,000	20.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,090,352	2,090,352		
1 用人費用		2,090,352	2,090,352		
18 福利費		2,090,352	2,090,352		
181 分擔員工保險費		39,177	39,177		
18Y 其他福利費		2,051,175	2,051,175		
5M 建築及設備計畫	155,000	154,660	-340	-0.22	
5M4 其他設備	155,000	154,660	-340	-0.22	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	155,000	154,660	-340	-0.22	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	155,000	154,660	-340	-0.22	
51 購建固定資產	155,000	154,660	-340	-0.22	
514 購置機械及設備	72,000	71,660	-340	-0.47	
516 購置雜項設備	83,000	83,000			



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
<b>資產</b>	12,736,968	7,186,687	7,333,050	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	133,690	98,812		
房屋及建築	573,445	52,139	5,183,373	(1)
機械及設備	5,479,238	3,696,800	1,733,301	(3)
交通及運輸設備	498,505	262,930	13,729	(1)
雜項設備	6,052,090	3,076,006	402,647	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：

## 臺南市新營區新營國民小學

## 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			
1,061,171			404,953	11,417,207
		主要係舊東棟耐震補強工程	14,436	20,442
			27,745	5,676,934
950,015	(5)	增加:主要係教育局撥入液晶顯示器及電腦設備等;減少:主要係報廢電腦設備等	-251,026	2,816,750
18,000	(7)	增加:主要係教育局補助購置傳真機設備;減少:主要係撥出語言學習機設備	69,360	161,944
93,156	(5)	增加:主要係教育局補助購置飲水及投影機設備等;減少:主要係報廢投影機設備等	544,438	2,741,137

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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		72,000			72,000	71,660	-340	
機械及設備		72,000			72,000	71,660	-340	
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		83,000			83,000	83,000		
雜項設備		83,000			83,000	83,000		
購建中固定資產								
合 計		155,000			155,000	154,660	-340	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	88	97	9	教師87人，公務人員7人，教保員1人，幼兒園廚工2人；職員增加原因：國小合理教師員額編制教師5人；核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函，提高國小教師員額編制至每班1.65名教師5人；核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函
職員	87	97	10	
工友	1	0	-1	
合 計	88	97	9	

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4名、教保員1名教保費、臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

## 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	77,415,000		215,000		18,130,000	7,298,000		7,671,000		110,729,000	508,000	111,237,000
正式人員	77,415,000		215,000		18,130,000	7,298,000		7,671,000		110,729,000		110,729,000
兼任人員											508,000	508,000
一般行政管理計畫						35,654,000				35,654,000		35,654,000
正式人員						35,654,000				35,654,000		35,654,000
其他人員												
合 計	77,415,000		215,000		18,130,000	42,952,000		7,671,000		146,383,000	508,000	146,891,000

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1,073,964元  
 2. 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,453,000元，決算數9,090,237元，內容：教職員考績獎金決算人數85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9,677,000元，決算數10,095,154元，內容：教職員工年終獎金決算人數103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—臺南市新營區新營國民小學

## 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
80,349,421		237,144		19,185,391	7,175,456		8,472,970		115,420,382	2,280,484	117,700,866
80,349,421		237,144		18,991,001	7,044,188		8,200,284		114,822,038		114,822,038
				194,390	131,268		272,686		598,344	2,280,484	2,878,828
					34,337,442		2,090,352		36,427,794		36,427,794
							2,090,352		2,090,352		2,090,352
					34,337,442				34,337,442		34,337,442
80,349,421		237,144		19,185,391	41,512,898		10,563,322		151,848,176	2,280,484	154,128,660

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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—臺南市新營區新營國民小學

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			150,603,000		157,978,275		7,375,275	4.90	
國民教育計畫			114,764,000		121,359,821		6,595,821	5.75	
一般行政管理 計畫			35,684,000		36,463,794		779,794	2.19	
建築及設備計 畫			155,000		154,660		-340	-0.22	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

## 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	146,891,000	154,128,660	7,237,660	4.93
11 正式員額薪資	77,415,000	80,349,421	2,934,421	3.79
12 聘僱及兼職人員薪資	508,000	2,280,484	1,772,484	348.91
13 超時工作報酬	215,000	237,144	22,144	10.30
15 獎金	18,130,000	19,185,391	1,055,391	5.82
16 退休及卹償金	42,952,000	41,512,898	-1,439,102	-3.35
18 福利費	7,671,000	10,563,322	2,892,322	37.70
2 服務費用	2,649,000	2,887,896	238,896	9.02
21 水電費	659,000	706,372	47,372	7.19
22 郵電費	130,000	111,080	-18,920	-14.55
23 旅運費	94,000	79,002	-14,998	-15.96
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	54,132	24,132	80.44
25 修理保養及保固費	558,000	454,915	-103,085	-18.47
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	896,000	1,236,022	340,022	37.95
28 專業服務費	182,000	148,373	-33,627	-18.48
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	714,000	675,339	-38,661	-5.41
31 使用材料費	3,000	2,253	-747	-24.90
32 用品消耗	711,000	673,086	-37,914	-5.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	91,720	-43,280	-32.06
43 機器租金	12,000	10,000	-2,000	-16.67
44 交通及運輸設備租金	24,000	0	-24,000	-100.00
45 雜項設備租金	99,000	81,720	-17,280	-17.45
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	155,000	154,660	-340	-0.22
51 購建固定資產	155,000	154,660	-340	-0.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,000	40,000	-19,000	-32.20
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	36,000	6,000	20.00
75 競賽及交流活動費	25,000	0	-25,000	-100.00
合 計	150,603,000	157,978,275	7,375,275	4.90

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	691,000	1,123,207	432,207	62.55	
27D 計時與計件人員酬金	649,000	1,073,964	424,964	65.48	
28S 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42,000	49,243	7,243	17.25	

主辦會計人員：林慈雅



基金主持人：張溪南

