

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)

臺南市安平區新南國民小學編

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 18-21	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 22	頁
5、員工人數彙計表 .....	第 23	頁
6、用人費用彙計表 .....	第 24-25	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 26	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 27	頁
9、各項費用彙計表 .....	第 28	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 29	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 82,106,000 元，決算數 85,456,014 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 24 班，學生人數 667 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 117 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 24 班，學生人數 656 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 112 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 70,210,443 元，較本年度法定預算數 67,666,000 元，增加 2,544,443 元，計增加 3.76%。

#### (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 15,245,571 元，較本年度法定預算數 14,440,000 元，增加 805,571 元，計增加 5.58%。

### 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 88,222,609 元，較法定預算數 81,832,000 元，增加 6,390,609 元，計增加 7.81%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 128,915 元，較法定預算數 150,000 元，減少 21,085 元，計減少 14.06%。主要係因：場地出租收入，不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數 14,260 元，較法定預算數 0 元，增加 14,260 元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數 2,000 元，法定預算數 2,000 元。
4. 利息收入：決算數 3,764 元，較法定預算數 4,000 元，減少 236 元，計減少 5.90%。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

5. 公庫撥款收入：決算數 81,574,138 元，較法定預算數 81,567,000 元，增加 7,138 元，計增加 0.01%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 6,341,719 元，較法定預算數 0 元，增加 6,341,719 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)、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 115,961 元，較法定預算數 106,000 元，增加 9,961 元，計增加 9.40%。
8. 雜項收入：決算數 41,852 元，較法定預算數 3,000 元，增加 38,852 元，計增加 1,295.07%。主要係因：補救教學、身障專班等以前年度賸餘款繳庫所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 85,456,014 元，較法定預算數 82,106,000 元，增加 3,350,014 元，計增加 4.08%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 70,210,443 元，較法定預算數 67,666,000 元，增加 2,544,443 元，計增加 3.76%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 15,245,571 元，較法定預算數 14,440,000 元，增加 805,571 元，計增加 5.58%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 274,000 元，本年度決算賸餘數 2,766,595 元，賸餘原因：因教職員工缺額未補實及留職停薪教師僱用按日計酬代課教師致用人費用減少，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 2,766,595 元，流動資產淨減 1,000 元，流動負債淨減 1,231,783 元，業務活動之淨現金流入 1,535,812 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 286 元，減少短期債務及其他負債 139,625 元，其他活動之淨現金流出 139,339 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 1,396,473 元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

期初現金及約當現金 18,856,639 元。

期末現金及約當現金 20,253,112 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 24,924,780 元，包括：流動資產 20,253,112 元、其他資產 4,671,668 元。

(二)負債總額為 18,455,124 元，包括：流動負債 13,680,630 元、其他負債 4,774,494 元。

(三)基金餘額為累積餘額 6,469,656 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 318,901,727 元，本年度增加 10,124,666 元(包括土地改良物 2,551,421 元、房屋及建築 100,000 元、機械及設備 4,912,217 元、交通及運輸設備 608,163 元、雜項設備 1,952,865 元)，減少 11,301,365 元(房屋及建築 7,771,090 元、機械及設備 1,940,074 元、雜項設備 1,590,201 元)，累計折舊 42,790,006 元，期末餘額 274,935,022 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 8,778,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫等計 7,668,000 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 1,110,000 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。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

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—臺南市安平區新南國民小學

## 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	81,832,000	100.00	88,222,609	100.00	6,390,609	7.81	86,106,139	100.00
43 勞務收入	150,000	0.18	128,915	0.15	-21,085	-14.06	172,600	0.20
431服務收入	150,000	0.18	128,915	0.15	-21,085	-14.06	172,600	0.20
45 財產收入	6,000	0.01	20,024	0.02	14,024	233.73	5,245	0.01
451財產處分收入			14,260	0.02	14,260	0.00		
452租金收入	2,000	0.00	2,000	0.00			2,000	0.00
454利息收入	4,000	0.00	3,764	0.00	-236	-5.90	3,245	0.00
46 政府撥入收入	81,567,000	99.68	87,915,857	99.65	6,348,857	7.78	85,648,815	99.47
462公庫撥款收入	81,567,000	99.68	81,574,138	92.46	7,138	0.01	80,013,282	92.92
46Y政府其他撥入收入			6,341,719	7.19	6,341,719	0.00	5,635,533	6.54
4S 教學收入	106,000	0.13	115,961	0.13	9,961	9.40	105,750	0.12
4S1學雜費收入	106,000	0.13	115,961	0.13	9,961	9.40	105,750	0.12
4Y 其他收入	3,000	0.00	41,852	0.05	38,852	1,295.07	173,729	0.20
4YY雜項收入	3,000	0.00	41,852	0.05	38,852	1,295.07	173,729	0.20
5 基金用途	82,106,000	100.00	85,456,014	100.00	3,350,014	4.08	85,405,754	100.00
53 國民教育計畫	67,666,000	82.41	70,210,443	82.16	2,544,443	3.76	69,919,330	81.87
532國民小學教育	67,666,000	82.41	70,210,443	82.16	2,544,443	3.76	69,919,330	81.87
5L 一般行政管理計畫	14,440,000	17.59	15,245,571	17.84	805,571	5.58	15,368,024	17.99
5L1行政管理及推展	14,440,000	17.59	15,245,571	17.84	805,571	5.58	15,368,024	17.99
5M 建築及設備計畫						0.00	118,400	0.14
5M4其他設備							118,400	0.14
本期賸餘(短絀-)	-274,000		2,766,595		3,040,595	-1,109.71	700,385	
期初基金餘額	2,486,676		3,703,061		1,216,385	48.92	3,002,676	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,212,676		6,469,656		4,256,980	192.39	3,703,061	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學  
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)	-274,000	2,766,595	3,040,595	-1,109.71
812 調整非現金項目		-1,230,783	-1,230,783	
8123 流動資產淨減(淨增)		1,000	1,000	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,231,783	-1,231,783	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-274,000	1,535,812	1,809,812	-660.52
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		286	286	
82D 減少短期債務及其他負債		-139,625	-139,625	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-139,339	-139,339	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-274,000	1,396,473	1,670,473	-609.66
84 期初現金及約當現金	10,964,808	18,856,639	7,891,831	71.97
85 期末現金及約當現金	10,690,808	20,253,112	9,562,304	89.44

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+6,138,875元；減少應付代管資產-6,138,875元



臺南市地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國108

臺南市安平區新南國民小學  
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	%
資 產	24,924,780	100.00	29,668,468	100.00	-4,743,688	-15.99
流動資產	20,253,112	81.26	18,857,639	63.56	1,395,473	7.40
現金	20,253,112	81.26	18,856,639	63.56	1,396,473	7.41
銀行存款	20,253,112	81.26	18,856,639	63.56	1,396,473	7.41
銀行存款-市庫存款	7,184,493	28.82	4,410,383	14.87	2,774,110	62.90
銀行存款-保管款-代收專戶	4,921,728	19.75	5,056,821	17.04	-135,093	-2.67
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	132,212	0.53	137,789	0.46	-5,577	-4.05
銀行存款-保管款-午餐專戶	4,400,593	17.66	5,544,530	18.69	-1,143,937	-20.63
銀行存款-保管款-其他	3,487,586	13.99	3,440,991	11.60	46,595	1.35
銀行存款-保管款-保管專戶	126,500	0.51	266,125	0.90	-139,625	-52.47
應收款項	0	0.00	1,000	0.00	-1,000	-100.00
應收收益	0	0.00	1,000	0.00	-1,000	-100.00
其他資產	4,671,668	18.74	10,810,829	36.44	-6,139,161	-56.79
什項資產	4,671,668	18.74	10,810,829	36.44	-6,139,161	-56.79
暫付及待結轉帳項	23,674	0.09	23,960	0.08	-286	-1.19
代管資產	4,647,994	18.65	10,786,869	36.36	-6,138,875	-56.91
代管資產-房屋及設備	4,295,325	17.23	4,295,325	14.48	0	0.00
代管資產-機械及設備	92,741	0.37	1,578,510	5.32	-1,485,769	-94.12
代管資產-交通及運輸設備	222,900	0.89	916,916	3.09	-694,016	-75.69
代管資產-什項設備	37,028	0.15	3,996,118	13.47	-3,959,090	-99.07
合 計	24,924,780	100.00	29,668,468	100.00	-4,743,688	-15.99

註：

00688-8

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	18,455,124	74.04	25,965,407	87.52	-7,510,283	-28.92
流動負債	13,680,630	54.89	14,912,413	50.26	-1,231,783	-8.26
應付款項	13,680,630	54.89	14,912,413	50.26	-1,231,783	-8.26
應付代收款	12,965,793	52.02	14,204,091	47.88	-1,238,298	-8.72
應付費用	714,837	2.87	708,322	2.39	6,515	0.92
其他負債	4,774,494	19.16	11,052,994	37.26	-6,278,500	-56.80
什項負債	4,774,494	19.16	11,052,994	37.26	-6,278,500	-56.80
存入保證金	126,500	0.51	266,125	0.90	-139,625	-52.47
應付代管資產	4,647,994	18.65	10,786,869	36.36	-6,138,875	-56.91
基金餘額	6,469,656	25.96	3,703,061	12.48	2,766,595	74.71
基金餘額	6,469,656	25.96	3,703,061	12.48	2,766,595	74.71
基金餘額	6,469,656	25.96	3,703,061	12.48	2,766,595	74.71
累積餘額	6,469,656	25.96	3,703,061	12.48	2,766,595	74.71
合 計	24,924,780	100.00	29,668,468	100.00	-4,743,688	-15.99

00688-9

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學  
**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	81,832,000	88,222,609	6,390,609	7.81	
43 勞務收入	150,000	128,915	-21,085	-14.06	
431服務收入	150,000	128,915	-21,085	-14.06	係場地租借收入，不如預期所致
45 財產收入	6,000	20,024	14,024	233.73	
451財產處分收入		14,260	14,260	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫所致
452租金收入	2,000	2,000		0.00	
454利息收入	4,000	3,764	-236	-5.90	
46 政府撥入收入	81,567,000	87,915,857	6,348,857	7.78	
462公庫撥款收入	81,567,000	81,574,138	7,138	0.01	
46Y政府其他撥入收入		6,341,719	6,341,719	0.00	係中央補助款採併決算方式辦理所致
4S 教學收入	106,000	115,961	9,961	9.40	
4S1學雜費收入	106,000	115,961	9,961	9.40	
4Y 其他收入	3,000	41,852	38,852	1,295.07	
4YY雜項收入	3,000	41,852	38,852	1,295.07	主係補救教學、身障專班等以前年度賸餘款繳庫所致

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

## 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	82,106,000	85,456,014	3,350,014	4.08	
53 國民教育計畫	67,666,000	70,210,443	2,544,443	3.76	
532 國民小學教育	67,666,000	70,210,443	2,544,443	3.76	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		280,388	280,388		
1 用人費用		280,388	280,388		
11 正式員額薪資		280,388	280,388		
113 職員薪金		280,388	280,388		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		676,876	676,876		
1 用人費用		676,876	676,876		
11 正式員額薪資		521,045	521,045		
113 職員薪金		521,045	521,045		
15 獎金		70,780	70,780		
151 考績獎金		43,820	43,820		
152 年終獎金		26,960	26,960		
16 退休及卹償金		42,535	42,535		
161 職員退休及離職金		42,535	42,535		
18 福利費		42,516	42,516		
181 分擔員工保險費		42,516	42,516		
53210304 國小合理教師員額編制		2,678,445	2,678,445		
1 用人費用		2,678,445	2,678,445		
11 正式員額薪資		1,706,033	1,706,033		
113 職員薪金		1,706,033	1,706,033		
12 聘僱及兼職人員薪資		487,360	487,360		
124 兼職人員酬金		487,360	487,360		
15 獎金		236,302	236,302		
152 年終獎金		236,302	236,302		
16 退休及卹償金		73,233	73,233		
161 職員退休及離職金		73,233	73,233		
18 福利費		175,517	175,517		
181 分擔員工保險費		175,517	175,517		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		2,459,927	2,459,927		
1 用人費用		2,459,927	2,459,927		
11 正式員額薪資		1,604,251	1,604,251		
113 職員薪金		1,604,251	1,604,251		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

**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		305,280	305,280		
124 兼職人員酬金		305,280	305,280		
15 獎金		220,305	220,305		
152 年終獎金		220,305	220,305		
16 退休及卹償金		149,868	149,868		
161 職員退休及離職金		149,868	149,868		
18 福利費		180,223	180,223		
181 分擔員工保險費		180,223	180,223		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		91,620	91,620		
1 用人費用		91,620	91,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		91,620	91,620		
124 兼職人員酬金		91,620	91,620		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,700	11,700		
2 服務費用		11,700	11,700		
27 一般服務費		11,700	11,700		
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		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11,700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		946,598	946,598		
1 用人費用		946,598	946,598		
11 正式員額薪資		737,777	737,777		
113 職員薪金		737,777	737,777		
13 超時工作報酬		3,750	3,750		
131 加班費		3,750	3,750		
15 獎金		64,740	64,740		
152 年終獎金		64,740	64,740		
16 退休及卹償金		39,703	39,703		
161 職員退休及離職金		39,703	39,703		
18 福利費		100,628	100,628		
181 分擔員工保險費		100,628	100,628		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		179,355	179,355		
1 用人費用		179,355	179,355		
11 正式員額薪資		179,355	179,355		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

## 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		179,355	179,355		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		37,600	37,600		
1 用人費用		37,600	37,600		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,600	26,600		
124 兼職人員酬金		26,600	26,600		
53220000 各校經常門分支計畫	67,666,000	62,708,187	-4,957,813	-7.33	
1 用人費用	64,139,000	59,616,166	-4,522,834	-7.05	
11 正式員額薪資	45,288,000	41,256,747	-4,031,253	-8.90	
113 職員薪金	44,493,000	40,461,507	-4,031,493	-9.06	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：係為教職員工缺額未補實及留職停薪教師僱用按日計酬代課教師，擲節經費所致
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	299,000	1,033,163	734,163	245.54	
122 約僱職員薪金		302,079	302,079		
124 兼職人員酬金	299,000	731,084	432,084	144.51	
13 超時工作報酬	143,000	191,336	48,336	33.80	
131 加班費	143,000	191,336	48,336	33.80	
15 獎金	9,855,000	9,320,211	-534,789	-5.43	
151 考績獎金	4,316,000	4,302,073	-13,927	-0.32	
152 年終獎金	5,539,000	5,018,138	-520,862	-9.40	
16 退休及卹償金	4,007,000	3,477,215	-529,785	-13.22	
161 職員退休及離職金	3,959,000	3,429,491	-529,509	-13.37	
162 工員退休及離職金	48,000	47,724	-276	-0.58	
18 福利費	4,547,000	4,337,290	-209,710	-4.61	
181 分擔員工保險費	4,047,000	3,897,734	-149,266	-3.69	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	500,000	436,056	-63,944	-12.79	
19 提繳費		204	204		
191 提繳工資墊償費用		204	204		
2 服務費用	2,958,000	2,627,174	-330,826	-11.18	
21 水電費	1,389,000	1,333,939	-55,061	-3.96	
212 工作場所電費	1,149,000	1,048,008	-100,992	-8.79	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

## 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	%	
214 工作場所水費	240,000	285,931	45,931	19.14	
22 郵電費	130,000	95,057	-34,943	-26.88	
221 郵費	10,000	7,726	-2,274	-22.74	
222 電話費	65,000	59,731	-5,269	-8.11	
224 數據通信費	55,000	27,600	-27,400	-49.82	
23 旅運費	20,000	16,148	-3,852	-19.26	
231 國內旅費	20,000	15,548	-4,452	-22.26	
235 貨物運費		600	600		
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	13,970	3,970	39.70	
241 印刷及裝訂費	10,000	13,970	3,970	39.70	
25 修理保養及保固費	508,000	246,869	-261,131	-51.40	
252 一般房屋修護費	135,000		-135,000	-100.00	
254 其他建築修護費	55,000		-55,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	153,000	172,908	19,908	13.01	
256 交通及運輸設備修護費	2,000	220	-1,780	-89.00	
257 雜項設備修護費	163,000	73,741	-89,259	-54.76	
26 保險費	1,000	1,168	168	16.80	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
26Y 其他保險費		510	510		
27 一般服務費	795,000	815,383	20,383	2.56	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		286	286		
277 代理(辦)費	106,000	72,550	-33,450	-31.56	
279 外包費	20,000	73,534	53,534	267.67	279外包費：預算20,000元，決算數39,694元(不含機械保全33,840元)，內容：樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	626,000	625,813	-187	-0.03	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626,000元，決算數625,813元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、
27F 體育活動費	43,000	43,200	200	0.47	
28 專業服務費	33,000	32,640	-360	-1.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,400	8,400		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,000	21,240	-9,760	-31.48	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

## 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	%	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000		
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	499,000	434,506	-64,494	-12.92	
31 使用材料費	23,000	157,233	134,233	583.62	
312 燃料	9,000	8,013	-987	-10.97	
315 設備零件	14,000	149,220	135,220	965.86	
32 用品消耗	476,000	277,273	-198,727	-41.75	
321 辦公(事務)用品	360,000	189,692	-170,308	-47.31	
322 報章雜誌	10,000	240	-9,760	-97.60	
323 農業與園藝用品及環境美化費	46,000	68,243	22,243	48.35	
326 食品		7,781	7,781		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	11,317	-18,683	-62.28	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	26,276	-38,724	-59.58	
45 雜項設備租金	65,000	26,276	-38,724	-59.58	
451 雜項設備租金	65,000	26,276	-38,724	-59.58	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	525	-475	-47.50	
66 規費	1,000	525	-475	-47.50	
661 行政規費與強制費		40	40		
663 汽車燃料使用費	1,000	485	-515	-51.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,540	-460	-11.50	
71 會費	4,000	3,300	-700	-17.50	
712 學術團體會費		300	300		
713 職業團體會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
75 競賽及交流活動費		240	240		
751 技能競賽		240	240		
53221502 特教學生助理人員		105,747	105,747		
2 服務費用		105,747	105,747		
27 一般服務費		105,747	105,747		
27D 計時與計件人員酬金		105,747	105,747		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105,747元，內容：特教學生助理人員2名

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

## 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	%	
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,000	34,000		
5L 一般行政管理計畫	14,440,000	15,245,571	805,571	5.58	
5L1 行政管理及推展	14,440,000	15,245,571	805,571	5.58	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	14,440,000	14,995,017	555,017	3.84	
1 用人費用	14,428,000	14,983,017	555,017	3.85	
16 退休及卹償金	14,428,000	14,983,017	555,017	3.85	
161 職員退休及離職金	14,342,000	14,897,133	555,133	3.87	5L一般行政管理計畫增加原因： 係為統籌支撥經費
163 卹償金	86,000	85,884	-116	-0.13	
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		250,554	250,554		
1 用人費用		250,554	250,554		
18 福利費		250,554	250,554		
18Y 其他福利費		250,554	250,554		



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	318,901,727	32,836,737	10,124,666	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,482,136	1,032,038	2,551,421	(12)
房屋及建築	298,675,653	22,961,835	100,000	(1)
機械及設備	7,116,484	3,602,909	4,912,217	(12)
交通及運輸設備	360,668	67,361	608,163	(12)

註：

臺南市安平區新南國民小學  
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			
11,301,365			9,953,269	274,935,022
		(1)其他：財產調整，原列房屋建築及設備，調整為土地改良物2,551,421元	2,787,381	2,214,138
7,771,090	(12)	(1)購置：屋頂彩色烤漆鋼板100,000元；(2)其他：財產調整，原列房屋建築及設備，調整至土地改良物2,551,421元、機器及設備3,627,945元、交通及運輸設備433,163元、雜項設備1,158,561元	4,676,946	263,365,782
1,940,074	(5)	(1)購置：個人電腦1台24,920元；3D印表機2台50,000元、教學設備-機器人2台50,000元；數位照相機3台39,936元、數位攝影機1台14,884元；夜間照明設備3組90,000元；弓臂5組60,000元；個人電腦1台17,997元；沉水馬達1台18,000元；雷射測距望遠鏡1價15,000元；筆記型電腦1台29,819元；雷射雕刻切割1台60,000元；機器人2台40,000元；投影機4台100,000元；(2)撥入：嵌入式拉門4台60,000元、液晶顯示器4台299,700元；個人電腦213,856元；交換器4台100,160元；(3)其他：財產調整-房屋建築及設備轉入3,627,945元；(4)報廢：個人電腦等1,940,074元	1,519,453	4,966,265
		(1)受贈：2輪機踏車1台49,000元；(2)購置：16路錄影主機1套18,000元；16路HD數位錄影機1部95,000元；麥克風1組13,000元(3)其他：財產調整-房屋建築及設備轉入433,163元	345,972	555,498

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	9,266,786	5,172,594	1,952,865	(12)
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：

臺南市安平區新南國民小學  
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			
1,590,201	(5)	(1)購置：高爾夫球具2組32,000元； 投影機2台66,436元、電動布幕2台24,728元、投影機6台208,836元；餐具 消毒櫃1台63,000元；冰箱1台21,000 元；餐具消毒櫃1台50,000元；考勤 機15,500元；大平太鼓1個30,500元 ；電烤箱1台85,000元；舞台泛光燈1 組73,000元；舞台投光燈1組12,000 元；飲水機2座37,104元；(2)受贈： 空氣清淨機4台75,200元；(3)其他： 財產調整-房屋建築及設備轉入1,158 ,561元(4)撥出：餐具消毒櫃1台63,0 00元；(4)報廢：廣東獅頭等744,705 元；遊戲場拆除782,496元	623,517	3,833,339

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

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—臺南市安平區新南國民小學  
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	54	63	9	
職員	52	60	8	教師52人、公務人員5人，教保員1人，幼兒園廚工2人。增加原因係：依據教育局108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函辦理國小附設 幼兒園增置契約教保員及護士補助經費，增加教保員1人、部分工時廚工2人；依據教育局108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函增加專任輔導教師1人；依據教育局108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函，提高國小教師員額編制至每班1.65名3人；依據教育局108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函，國小合理教師員額編4人。
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	0	1	1	約僱運動教練1人。增加原因係：依據臺南市政府107年11月5日府人力字第1071248191號因應體育處業務需要，新增約僱人員1名
合 計	54	63	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2名、教保員1名教保費、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

## 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											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	45,288,000		143,000		9,855,000	4,007,000		4,547,000		63,840,000	299,000	64,139,000	
正式人員	45,288,000		143,000		9,855,000	4,007,000		4,547,000		63,840,000		63,840,000	
聘僱人員													
兼任人員											299,000	299,000	
一般行政管理計畫						14,428,000				14,428,000		14,428,000	
正式人員						14,428,000				14,428,000		14,428,000	
其他人員													
合計	45,288,000		143,000		9,855,000	18,435,000		4,547,000		78,268,000	299,000	78,567,000	

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626,000元，決算數743,260元；279外包費：預算數20,000元，決算數39,694元(不含機械保全33,840元)

2.各項獎金編列情形：151 考績獎金，預算數4,316,000元，決算數4,345,893元，內容：教職員工考績獎金決算人數49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5,539,000元，決算數5,566,445元，內容：教職員工年終獎金決算人數62名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

00688-24

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

## 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
46,296,596	302,079	195,086		9,912,338	3,782,554		4,836,174	204	65,325,031	1,641,944	66,966,975
46,296,596		195,086		9,912,338	3,763,968		4,797,177	204	64,965,369		64,965,369
	302,079				18,586		38,997		359,662		359,662
					14,983,017		250,554		15,233,571	1,641,944	16,875,515
							250,554		250,554		250,554
					14,983,017				14,983,017		14,983,017
46,296,596	302,079	195,086		9,912,338	18,765,571		5,086,728	204	80,558,602	1,641,944	82,200,546

00688-25

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

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—臺南市安平區新南國民小學  
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			82,106,000		85,456,014		3,350,014	4.08	
國民教育計畫			67,666,000		70,210,443		2,544,443	3.76	
一般行政管理 計畫			14,440,000		15,245,571		805,571	5.58	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

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	78,567,000	82,200,546	3,633,546	4.62
11 正式員額薪資	45,288,000	46,296,596	1,008,596	2.23
12 聘僱及兼職人員薪資	299,000	1,944,023	1,645,023	550.17
13 超時工作報酬	143,000	195,086	52,086	36.42
15 獎金	9,855,000	9,912,338	57,338	0.58
16 退休及卹償金	18,435,000	18,765,571	330,571	1.79
18 福利費	4,547,000	5,086,728	539,728	11.87
19 提繳費	0	204	204	0.00
2 服務費用	2,958,000	2,778,621	-179,379	-6.06
21 水電費	1,389,000	1,333,939	-55,061	-3.96
22 郵電費	130,000	95,057	-34,943	-26.88
23 旅運費	20,000	16,148	-3,852	-19.26
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	13,970	3,970	39.70
25 修理保養及保固費	508,000	246,869	-261,131	-51.40
26 保險費	1,000	1,168	168	16.80
27 一般服務費	795,000	932,830	137,830	17.34
28 專業服務費	33,000	66,640	33,640	101.94
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	499,000	434,506	-64,494	-12.92
31 使用材料費	23,000	157,233	134,233	583.62
32 用品消耗	476,000	277,273	-198,727	-41.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	26,276	-38,724	-59.58
45 雜項設備租金	65,000	26,276	-38,724	-59.58
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	525	-475	-47.50
66 規費	1,000	525	-475	-47.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	15,540	-460	-2.88
71 會費	4,000	3,300	-700	-17.50
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	0	240	240	0.00
合 計	82,106,000	85,456,014	3,350,014	4.08



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

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	626,000	785,660	159,660	25.50	
27D 計時與計件人員酬金	626,000	743,260	117,260	18.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		42,400	42,400		

主辦會計人員：易芙瑛



基金主持人：魏萬能

