

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)

臺南市新化區正新國民小學編

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 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 68,506,000 元，決算數 76,293,553 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 574 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 86 人；特教班 2 班，學生人數 41 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 23 班，學生人數 552 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 82 人；特教班 2 班，學生人數 40 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 71,888,165 元，較本年度法定預算數 66,801,000 元，增加 5,087,165 元，計增加 7.62%。

(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 4,380,128 元，較本年度法定預算數 1,670,000 元，增加 2,710,128 元，計增加 162.28%。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 25,260 元，較本年度法定預算數 35,000 元，減少 9,740 元，計減少 27.83%，主要係因：採購賸餘款。

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 77,410,967 元，較法定預算數 68,427,000 元，增加 8,983,967 元，計增加 13.13%，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 13,300 元，較法定預算數 8,000 元，增加 5,300 元，計增加 66.25%。主要係因：場地使用收入按實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數 1,502 元，較法定預算數 1,000 元，增加 502 元，計增加 50.20%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 70,735,784 元，較法定預算數 68,338,000 元，增加 2,397,784 元，計增加 3.51%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 6,579,280 元，較法定預算數 0 元，增加 6,579,280 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(附設及專設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設及專設)、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 81,101 元，較法定預算數 80,000 元，增加 1,101 元，計增加 1.38%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 76,293,553 元，較法定預算數 68,506,000 元，增加 7,787,553 元，計增加 11.37%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 71,888,165 元，較法定預算數 66,801,000 元，增加 5,087,165 元，計增加 7.62%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,380,128 元，較法定預算數 1,670,000 元，增加 2,710,128 元，計增加 162.28%。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 25,260 元，較法定預算數 35,000 元，減少 9,740 元，計減少 27.83%。主要係因：採購賸餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 79,000 元，本年度決算賸餘數 1,117,414 元，賸餘原因：用人費用係因班級數減少 1 班並擷節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 1,117,414 元，流動資產淨減 59,577 元，流動負債淨增 33,699 元，業務活動之淨現金流入 1,091,536 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 61,960 元，增加短期債務及其他負債 7,110 元，其他活動之淨現金流入 69,070 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,160,606 元。

期初現金及約當現金 11,483,774 元。

期末現金及約當現金 12,644,380 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 578,285,396 元，包括：流動資產 12,703,957 元、其他資產 565,581,439 元。

(二)負債總額為 572,897,509 元，包括：流動負債 7,370,840 元、其他負債 565,526,669 元。

(三)基金餘額為累積餘額 5,387,887 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 8,555,915 元，本年度增加 1,083,154 元(包括機械及設備 969,894 元、雜項設備 113,260 元)，減少 691,123 元(包括機械及設備 264,835 元、雜項設備 426,288 元)，累計折舊 5,414,389 元，期末餘額 3,533,557 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 10,241,000 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)計畫等計 7,526,000 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

獎章獎勵金等 2,715,000 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—臺南市新化區正新國民小學

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	68,427,000	100.00	77,410,967	100.00	8,983,967	13.13	73,400,710	100.00
43 勞務收入	8,000	0.01	13,300	0.02	5,300	66.25	15,400	0.02
431服務收入	8,000	0.01	13,300	0.02	5,300	66.25	15,400	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	1,502	0.00	502	50.20	1,387	0.00
454利息收入	1,000	0.00	1,502	0.00	502	50.20	1,387	0.00
46 政府撥入收入	68,338,000	99.87	77,315,064	99.88	8,977,064	13.14	73,306,685	99.87
462公庫撥款收入	68,338,000	99.87	70,735,784	91.38	2,397,784	3.51	67,936,095	92.56
46Y政府其他撥入收入			6,579,280	8.50	6,579,280	0.00	5,370,590	7.32
4S 教學收入	80,000	0.12	81,101	0.10	1,101	1.38	77,238	0.11
4S1學雜費收入	80,000	0.12	81,101	0.10	1,101	1.38	77,238	0.11
5 基金用途	68,506,000	100.00	76,293,553	100.00	7,787,553	11.37	73,357,800	100.00
53 國民教育計畫	66,801,000	97.51	71,888,165	94.23	5,087,165	7.62	70,702,165	96.38
532國民小學教育	66,801,000	97.51	71,888,165	94.23	5,087,165	7.62	70,702,165	96.38
5L 一般行政管理計畫	1,670,000	2.44	4,380,128	5.74	2,710,128	162.28	2,571,635	3.51
5L1行政管理及推展	1,670,000	2.44	4,380,128	5.74	2,710,128	162.28	2,571,635	3.51
5M 建築及設備計畫	35,000	0.05	25,260	0.03	-9,740	-27.83	84,000	0.11
5M4其他設備	35,000	0.05	25,260	0.03	-9,740	-27.83	84,000	0.11
本期賸餘(短絀-)	-79,000		1,117,414		1,196,414	-1,514.45	42,910	
期初基金餘額	4,081,563		4,270,473		188,910	4.63	4,227,563	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,002,563		5,387,887		1,385,324	34.61	4,270,473	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

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)	-79,000	1,117,414	1,196,414	-1,514.45
812 調整非現金項目		-25,878	-25,878	
8123 流動資產淨減(淨增)		-59,577	-59,577	
8124 流動負債淨增(淨減)		33,699	33,699	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-79,000	1,091,536	1,170,536	-1,481.69
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		61,960	61,960	
825 增加短期債務及其他負債		7,110	7,110	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		69,070	69,070	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-79,000	1,160,606	1,239,606	-1,569.12
84 期初現金及約當現金	9,085,070	11,483,774	2,398,704	26.40
85 期末現金及約當現金	9,006,070	12,644,380	3,638,310	40.40

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+996,519元;減少應付代管資產-996,519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	578,285,396	100.00	578,123,692	100.00	161,704	0.03
流動資產	12,703,957	2.20	11,483,774	1.99	1,220,183	10.63
現金	12,644,380	2.19	11,483,774	1.99	1,160,606	10.11
銀行存款	12,644,380	2.19	11,483,774	1.99	1,160,606	10.11
銀行存款-市庫存款	5,852,235	1.01	5,209,338	0.90	642,897	12.34
銀行存款-保管款-代收專戶	4,838,369	0.84	4,507,773	0.78	330,596	7.33
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	48,447	0.01	10,001	0.00	38,446	384.42
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,873,739	0.32	1,165,967	0.20	707,772	60.70
銀行存款-保管款-其他	24,480	0.00	590,695	0.10	-566,215	-95.86
銀行存款-保管款-保管專戶	7,110	0.00	0	0.00	7,110	0.00
預付款項	59,577	0.01	0	0.00	59,577	0.00
預付費用	59,577	0.01	0	0.00	59,577	0.00
其他資產	565,581,439	97.80	566,639,918	98.01	-1,058,479	-0.19
什項資產	565,581,439	97.80	566,639,918	98.01	-1,058,479	-0.19
暫付及待結轉帳項	61,880	0.01	123,840	0.02	-61,960	-50.03
代管資產	565,519,559	97.79	566,516,078	97.99	-996,519	-0.18
代管資產-土地	426,606,960	73.77	426,598,351	73.79	8,609	0.00
代管資產-土地改良物	6,500,028	1.12	6,500,028	1.12	0	0.00
代管資產-房屋及設備	125,339,042	21.67	125,339,042	21.68	0	0.00
代管資產-機械及設備	3,135,487	0.54	3,551,106	0.61	-415,619	-11.70
代管資產-交通及運輸設備	435,789	0.08	539,789	0.09	-104,000	-19.27
代管資產-什項設備	3,502,253	0.61	3,987,762	0.69	-485,509	-12.17
合 計	578,285,396	100.00	578,123,692	100.00	161,704	0.03

信託代理與保證資產

315,564

保證品

315,564

註：

臺南市新化區正新國民小學
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	572,897,509	99.07	573,853,219	99.26	-955,710	-0.17
流動負債	7,370,840	1.27	7,337,141	1.27	33,699	0.46
應付款項	7,370,840	1.27	7,336,141	1.27	34,699	0.47
應付代收款	6,846,915	1.18	6,398,276	1.11	448,639	7.01
應付費用	523,925	0.09	937,865	0.16	-413,940	-44.14
預收款項	0	0.00	1,000	0.00	-1,000	-100.00
預收收入	0	0.00	1,000	0.00	-1,000	-100.00
其他負債	565,526,669	97.79	566,516,078	97.99	-989,409	-0.17
什項負債	565,526,669	97.79	566,516,078	97.99	-989,409	-0.17
存入保證金	7,110	0.00	0	0.00	7,110	0.00
應付代管資產	565,519,559	97.79	566,516,078	97.99	-996,519	-0.18
基金餘額	5,387,887	0.93	4,270,473	0.74	1,117,414	26.17
基金餘額	5,387,887	0.93	4,270,473	0.74	1,117,414	26.17
基金餘額	5,387,887	0.93	4,270,473	0.74	1,117,414	26.17
累積餘額	5,387,887	0.93	4,270,473	0.74	1,117,414	26.17
合 計	578,285,396	100.00	578,123,692	100.00	161,704	0.03
信託代理與保證負債	315,564					
應付保證品	315,564					

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

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	68,427,000	77,410,967	8,983,967	13.13	
43 勞務收入	8,000	13,300	5,300	66.25	
431 服務收入	8,000	13,300	5,300	66.25	場地設施出借使用收入實際發生數多於預估數，依實際數繳庫
45 財產收入	1,000	1,502	502	50.20	
454 利息收入	1,000	1,502	502	50.20	利息收入，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	68,338,000	77,315,064	8,977,064	13.14	
462 公庫撥款收入	68,338,000	70,735,784	2,397,784	3.51	
46Y 政府其他撥入收入		6,579,280	6,579,280	0.00	係收國小合理教師員額編制計畫經費分配數等所致
4S 教學收入	80,000	81,101	1,101	1.38	
4S1 學雜費收入	80,000	81,101	1,101	1.38	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

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	68,506,000	76,293,553	7,787,553	11.37	
53 國民教育計畫	66,801,000	71,888,165	5,087,165	7.62	
532 國民小學教育	66,801,000	71,888,165	5,087,165	7.62	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		267,920	267,920		
1 用人費用		267,920	267,920		
11 正式員額薪資		267,920	267,920		
113 職員薪金		267,920	267,920		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		770,989	770,989		
1 用人費用		770,989	770,989		
11 正式員額薪資		563,132	563,132		
113 職員薪金		563,132	563,132		
15 獎金		117,825	117,825		
151 考績獎金		51,060	51,060		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		45,254	45,254		
161 職員退休及離職金		45,254	45,254		
18 福利費		44,778	44,778		
181 分擔員工保險費		44,778	44,778		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,472	26,472		
1 用人費用		26,472	26,472		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,252	26,252		
124 兼職人員酬金		26,252	26,252		
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		3,024,502	3,024,502		
1 用人費用		3,024,502	3,024,502		
11 正式員額薪資		1,932,657	1,932,657		
113 職員薪金		1,932,657	1,932,657		
12 聘僱及兼職人員薪資		506,880	506,880		
124 兼職人員酬金		506,880	506,880		
15 獎金		237,244	237,244		
152 年終獎金		237,244	237,244		
16 退休及卹償金		116,565	116,565		
161 職員退休及離職金		116,565	116,565		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

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	%	
18 福利費		231,156	231,156		
181 分擔員工保險費		231,156	231,156		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,170,930	2,170,930		
1 用人費用		2,170,930	2,170,930		
11 正式員額薪資		1,543,214	1,543,214		
113 職員薪金		1,543,214	1,543,214		
12 聘僱及兼職人員薪資		210,240	210,240		
124 兼職人員酬金		210,240	210,240		
15 獎金		147,364	147,364		
152 年終獎金		147,364	147,364		
16 退休及卹償金		134,820	134,820		
161 職員退休及離職金		134,820	134,820		
18 福利費		135,292	135,292		
181 分擔員工保險費		135,292	135,292		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		136,620	136,620		
1 用人費用		136,620	136,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		136,620	136,620		
124 兼職人員酬金		136,620	136,620		
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		812,396	812,396		
1 用人費用		811,596	811,596		
11 正式員額薪資		632,843	632,843		
113 職員薪金		632,843	632,843		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,000	3,000		
124 兼職人員酬金		3,000	3,000		
13 超時工作報酬		12,096	12,096		
131 加班費		12,096	12,096		
15 獎金		38,544	38,544		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

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	%	
152 年終獎金		38,544	38,544		
16 退休及卹償金		39,731	39,731		
161 職員退休及離職金		39,731	39,731		
18 福利費		85,382	85,382		
181 分擔員工保險費		85,382	85,382		
2 服務費用		800	800		
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)		36,162	36,162		
1 用人費用		36,162	36,162		
11 正式員額薪資		36,162	36,162		
113 職員薪金		36,162	36,162		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		73,745	73,745		
1 用人費用		73,745	73,745		
11 正式員額薪資		26,609	26,609		
113 職員薪金		26,609	26,609		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,696	46,696		
124 兼職人員酬金		46,696	46,696		
18 福利費		440	440		
181 分擔員工保險費		440	440		
53220000 各校經常門分支計 畫	66,801,000	64,545,029	-2,255,971	-3.38	
1 用人費用	65,223,000	63,073,236	-2,149,764	-3.30	
11 正式員額薪資	45,200,000	42,618,035	-2,581,965	-5.71	
113 職員薪金	44,052,000	41,469,815	-2,582,185	-5.86	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：係因班級數減少1班
114 工員工資	1,148,000	1,148,220	220	0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	286,000	1,356,867	1,070,867	374.43	
122 約僱職員薪金		196,329	196,329		
124 兼職人員酬金	286,000	1,160,538	874,538	305.78	
13 超時工作報酬	165,000	229,696	64,696	39.21	
131 加班費	165,000	229,696	64,696	39.21	
15 獎金	11,001,000	10,313,407	-687,593	-6.25	
151 考績獎金	5,351,000	4,845,108	-505,892	-9.45	
152 年終獎金	5,650,000	5,468,299	-181,701	-3.22	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

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	%	
16 退休及卹償金	3,991,000	3,922,277	-68,723	-1.72	
161 職員退休及離職金	3,922,000	3,750,053	-171,947	-4.38	
162 工員退休及離職金	69,000	172,224	103,224	149.60	
18 福利費	4,580,000	4,632,954	52,954	1.16	
181 分擔員工保險費	4,056,000	4,074,093	18,093	0.45	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	524,000	555,361	31,361	5.98	
2 服務費用	1,197,000	1,044,341	-152,659	-12.75	
21 水電費	439,000	363,623	-75,377	-17.17	
212 工作場所電費	361,000	298,670	-62,330	-17.27	
214 工作場所水費	78,000	64,953	-13,047	-16.73	
22 郵電費	105,000	63,294	-41,706	-39.72	
221 郵費	15,000	14,673	-327	-2.18	
222 電話費	60,000	33,021	-26,979	-44.97	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	52,000	52,670	670	1.29	
231 國內旅費	52,000	44,270	-7,730	-14.87	
235 貨物運費		8,400	8,400		
24 印刷裝訂與廣告費	79,000	59,900	-19,100	-24.18	
241 印刷及裝訂費	79,000	59,900	-19,100	-24.18	
25 修理保養及保固費	252,000	286,518	34,518	13.70	
252 一般房屋修護費	94,000	63,550	-30,450	-32.39	
254 其他建築修護費		40,530	40,530		
255 機械及設備修護費	58,000	42,423	-15,577	-26.86	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	6,000	-24,000	-80.00	
257 雜項設備修護費	70,000	134,015	64,015	91.45	
27 一般服務費	184,000	139,336	-44,664	-24.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		620	620		
277 代理(辦)費	66,000	65,540	-460	-0.70	
279 外包費	76,000	34,776	-41,224	-54.24	279外包費：機械保全
27F 體育活動費	42,000	38,400	-3,600	-8.57	
28 專業服務費	14,000	13,000	-1,000	-7.14	
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	8,000	7,000	-1,000	-12.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

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	%	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
29 公共關係費	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
291 公共關係費	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
3 材料及用品費	353,000	400,052	47,052	13.33	
31 使用材料費	5,000	3,132	-1,868	-37.36	
312 燃料	5,000	3,132	-1,868	-37.36	
32 用品消耗	348,000	396,920	48,920	14.06	
321 辦公(事務)用品	300,000	286,072	-13,928	-4.64	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	99,158	59,158	147.90	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	10,748	2,748	34.35	
32Y 其他用品消耗		942	942		
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	26,400	-600	-2.22	
45 雜項設備租金	27,000	26,400	-600	-2.22	
451 雜項設備租金	27,000	26,400	-600	-2.22	
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			
5L 一般行政管理計畫	1,670,000	4,380,128	2,710,128	162.28	
5L1 行政管理及推展	1,670,000	4,380,128	2,710,128	162.28	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,670,000	3,235,528	1,565,528	93.74	
1 用人費用	1,670,000	3,235,528	1,565,528	93.74	
16 退休及卹償金	1,670,000	3,235,528	1,565,528	93.74	
161 職員退休及離職金	1,670,000	3,235,528	1,565,528	93.74	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		1,144,600	1,144,600		
1 用人費用		1,144,600	1,144,600		
16 退休及卹償金		834,000	834,000		
162 工員退休及離職金		834,000	834,000		
18 福利費		310,600	310,600		
18Y 其他福利費		310,600	310,600		
5M 建築及設備計畫	35,000	25,260	-9,740	-27.83	
5M4 其他設備	35,000	25,260	-9,740	-27.83	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	35,000	25,260	-9,740	-27.83	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	35,000	25,260	-9,740	-27.83	
51 購建固定資產	35,000	25,260	-9,740	-27.83	
516 購置雜項設備	35,000	25,260	-9,740	-27.83	

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	8,555,915	5,124,125	1,083,154	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	290,000	28,710		
房屋及建築				
機械及設備	3,771,281	1,684,016	969,894	(1)
交通及運輸設備	325,000	225,053		
雜項設備	4,169,454	3,186,346	113,260	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	180			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市新化區正新國民小學

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			
691,123			290,264	3,533,557
			28,710	232,580
264,835	(5)	1購置電腦、2嵌 入式拉門白板、 3液晶顯示器	379,453	2,412,871
			36,324	63,623
426,288	(5)	1購置投影機、 2購置桌球桌、 3籃球架、4移 動式羽球架	-154,223	824,303
				180

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學
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								
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		35,000			35,000	25,260	-9,740	
雜項設備		35,000			35,000	25,260	-9,740	
購建中固定資產								
合 計		35,000			35,000	25,260	-9,740	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

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	53	60	7	教師50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：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、增加專任輔導教師1人，核准文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號函、增加教保員1人、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、增加合理教師員額5人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函
職員	50	57	7	
工友	3	3	0	
合 計	53	60	7	

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：教保員2名教保費

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學
 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									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	45,200,000		165,000		11,001,000	3,991,000		4,580,000		64,937,000	286,000	65,223,000
正式人員	45,200,000		165,000		11,001,000	3,991,000		4,580,000		64,937,000		64,937,000
聘僱人員												
兼任人員											286,000	286,000
一般行政管理計畫						1,670,000				1,670,000		1,670,000
正式人員						1,670,000				1,670,000		1,670,000
其他人員						1,670,000				1,670,000		1,670,000
合 計	45,200,000		165,000		11,001,000	5,661,000		4,580,000		66,607,000	286,000	66,893,000

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

各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,351,000元，決算數4,896,168元，內容：教職員工考績獎金決算人數51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5,650,000元，決算數5,958,216元，內容：教職員工年終獎金決算人數65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—臺南市新化區正新國民小學

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
47,620,572	196,329	241,792		10,854,384	4,258,647		5,130,222		68,301,946	2,090,226	70,392,172
47,620,572		241,792		10,825,820	4,174,529		4,979,183		67,841,896		67,841,896
	196,329				12,078		22,927		231,334		231,334
				28,564	72,040		128,112		228,716	2,090,226	2,318,942
					4,069,528		310,600		4,380,128		4,380,128
					834,000		310,600		1,144,600		1,144,600
					3,235,528				3,235,528		3,235,528
47,620,572	196,329	241,792		10,854,384	8,328,175		5,440,822		72,682,074	2,090,226	74,772,300

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

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—臺南市新化區正新國民小學

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			68,506,000		76,293,553		7,787,553	11.37	
國民教育計畫			66,801,000		71,888,165		5,087,165	7.62	
一般行政管理 計畫			1,670,000		4,380,128		2,710,128	162.28	5L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			35,000		25,260		-9,740	-27.83	採購贖餘款

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

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	66,893,000	74,772,300	7,879,300	11.78
11 正式員額薪資	45,200,000	47,620,572	2,420,572	5.36
12 聘僱及兼職人員薪資	286,000	2,286,555	2,000,555	699.49
13 超時工作報酬	165,000	241,792	76,792	46.54
15 獎金	11,001,000	10,854,384	-146,616	-1.33
16 退休及卹償金	5,661,000	8,328,175	2,667,175	47.11
18 福利費	4,580,000	5,440,822	860,822	18.80
2 服務費用	1,197,000	1,068,541	-128,459	-10.73
21 水電費	439,000	363,623	-75,377	-17.17
22 郵電費	105,000	63,294	-41,706	-39.72
23 旅運費	52,000	52,670	670	1.29
24 印刷裝訂與廣告費	79,000	59,900	-19,100	-24.18
25 修理保養及保固費	252,000	286,518	34,518	13.70
27 一般服務費	184,000	163,536	-20,464	-11.12
28 專業服務費	14,000	13,000	-1,000	-7.14
29 公共關係費	72,000	66,000	-6,000	-8.33
3 材料及用品費	353,000	400,052	47,052	13.33
31 使用材料費	5,000	3,132	-1,868	-37.36
32 用品消耗	348,000	396,920	48,920	14.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	26,400	-600	-2.22
45 雜項設備租金	27,000	26,400	-600	-2.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	35,000	25,260	-9,740	-27.83
51 購建固定資產	35,000	25,260	-9,740	-27.83
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	68,506,000	76,293,553	7,787,553	11.37

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學
 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	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
291 公共關係費	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
統計所需項目	3,000	26,400	23,400	780.00	
27D 計時與計件人員酬金		23,400	23,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

主辦會計人員：侯香如 

基金主持人：余孟和 
