

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)

臺南市後壁區新嘉國民小學編

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 10-14	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 15-18	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
5、員工人數彙計表	第 20	頁
6、用人費用彙計表	第 21-22	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
9、各項費用彙計表	第 25	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	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 21,183,000 元，決算數 22,940,803 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 39 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 19 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 29 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 18 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 20,463,951 元，較本年度法定預算數 18,863,000 元，增加 1,600,951 元，計增加 8.49%。

(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 2,466,852 元，較本年度法定預算數 2,310,000 元，增加 156,852 元，增加 6.79%。

(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。本年度決算數 10,000 元，本年度法定預算數 10,000 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 24,242,030 元，較法定預算數 21,045,000 元，增加 3,197,030 元，計增加 15.19%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 10,318 元，較法定預算數 0 元，增加 10,318 元。主要係因：超收永續校園計畫工程廠商逾期完工罰款。
2. 財產處分收入：決算數 2,320 元，較法定預算數 0 元，增加 2,320 元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

係因：廢舊物資變賣收入超收。

3. 利息收入：決算數 699 元，較法定預算數 1,000 元，減少 301 元，計減少 30.10%。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 22,299,277 元，較法定預算數 21,025,000 元，增加 1,274,277 元，計增加 6.06%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,906,696 元，較法定預算數 0 元，增加 1,906,696 元。主要係因：超收教育局之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)、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 17,384 元，較法定預算數 16,000 元，增加 1,384 元，計增加 8.65%。
7. 雜項收入：決算數 5,336 元，較法定預算數 3,000 元，增加 2,336 元，計增加 77.87%。主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 22,940,803 元，較法定預算數 21,183,000 元，增加 1,757,803 元，計增加 8.30%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,463,951 元，較法定預算數 18,863,000 元，增加 1,600,951 元，計增加 8.49%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,466,852 元，較法定預算數 2,310,000 元，增加 156,852 元，計增加 6.79%。
3. 建築及設備計畫：決算數 10,000 元，法定預算數 10,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 138,000 元，本年度決算賸餘數 1,301,227 元，賸餘原因：用人費用因新進教師俸額較低，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 1,301,227 元，流動資產淨增 3,180 元，流動負債淨減 967,094 元，業務活動之淨現金流入 330,953 元。

(二)其他活動之現金流量，增加短期債務及其他負債 63,000 元，其他活動之淨現金流入 63,000 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 393,953 元。

期初現金及約當現金 4,181,083 元。

期末現金及約當現金 4,575,036 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 61,314,529 元，包括：流動資產 4,578,216 元、其他資產 56,736,313 元。

(二)負債總額為 59,009,509 元，包括：流動負債 2,035,196 元、其他負債 56,974,313 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,305,020 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 11,146,436 元，本年度增加 1,856,139 元(包括房屋及建築 1,006,296 元、機械及設備 348,510 元、交通及運輸設備 3,500 元、雜項設備 497,833 元)，減少 575,645 元(機械及設備 160,227 元、交通及運輸設備 65,444 元、雜項設備 349,974 元)，累計折舊 10,638,079 元，期末餘額 1,788,851 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 3,196,000 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 2,534,000 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 662,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	21,045,000	100.00	24,242,030	100.00	3,197,030	15.19	22,114,306	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,318	0.04	10,318	0.00		
415違規罰款收入			10,318	0.04	10,318	0.00		
43 勞務收入						0.00	2,000	0.01
431服務收入							2,000	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	3,019	0.01	2,019	201.90	673	0.00
451財產處分收入			2,320	0.01	2,320	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	699	0.00	-301	-30.10	673	0.00
46 政府撥入收入	21,025,000	99.90	24,205,973	99.85	3,180,973	15.13	22,084,015	99.86
462公庫撥款收入	21,025,000	99.90	22,299,277	91.99	1,274,277	6.06	20,268,788	91.65
46Y政府其他撥入收入			1,906,696	7.87	1,906,696	0.00	1,815,227	8.21
4S 教學收入	16,000	0.08	17,384	0.07	1,384	8.65	18,960	0.09
4S1學雜費收入	16,000	0.08	17,384	0.07	1,384	8.65	18,960	0.09
4Y 其他收入	3,000	0.01	5,336	0.02	2,336	77.87	8,658	0.04
4YY雜項收入	3,000	0.01	5,336	0.02	2,336	77.87	8,658	0.04
5 基金用途	21,183,000	100.00	22,940,803	100.00	1,757,803	8.30	22,076,094	100.00
53 國民教育計畫	18,863,000	89.05	20,463,951	89.20	1,600,951	8.49	19,712,288	89.29
532國民小學教育	18,863,000	89.05	20,463,951	89.20	1,600,951	8.49	19,712,288	89.29
5L 一般行政管理計畫	2,310,000	10.90	2,466,852	10.75	156,852	6.79	2,363,806	10.71
5L1行政管理及推展	2,310,000	10.90	2,466,852	10.75	156,852	6.79	2,363,806	10.71
5M 建築及設備計畫	10,000	0.05	10,000	0.04		0.00		
5M4其他設備	10,000	0.05	10,000	0.04				
本期賸餘(短絀)	-138,000		1,301,227		1,439,227	-1,042.92	38,212	
期初基金餘額	873,581		1,003,793		130,212	14.91	965,581	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	735,581		2,305,020		1,569,439	213.36	1,003,793	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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)	-138,000	1,301,227	1,439,227	-1,042.92
812 調整非現金項目		-970,274	-970,274	
8123 流動資產淨減(淨增)		-3,180	-3,180	
8124 流動負債淨增(淨減)		-967,094	-967,094	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-138,000	330,953	468,953	-339.82
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		63,000	63,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		63,000	63,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-138,000	393,953	531,953	-385.47
84 期初現金及約當現金	4,705,449	4,181,083	-524,366	-11.14
85 期末現金及約當現金	4,567,449	4,575,036	7,587	0.17

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+1,216,659元;減少應付代管資產-1,216,659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	61,314,529	100.00	62,134,055	100.00	-819,526	-1.32
流動資產	4,578,216	7.47	4,181,083	6.73	397,133	9.50
現金	4,575,036	7.46	4,181,083	6.73	393,953	9.42
銀行存款	4,575,036	7.46	4,181,083	6.73	393,953	9.42
銀行存款-市庫存款	2,488,893	4.06	1,295,378	2.08	1,193,515	92.14
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,752,396	2.86	1,644,174	2.65	108,222	6.58
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	85,356	0.14	85,313	0.14	43	0.05
銀行存款-保管款-午餐專戶	0	0.00	968,531	1.56	-968,531	-100.00
銀行存款-保管款-其他	10,391	0.02	12,687	0.02	-2,296	-18.10
銀行存款-保管款-保管款專戶	238,000	0.39	175,000	0.28	63,000	36.00
預付款項	3,180	0.01	0	0.00	3,180	0.00
預付費用	3,180	0.01	0	0.00	3,180	0.00
其他資產	56,736,313	92.53	57,952,972	93.27	-1,216,659	-2.10
什項資產	56,736,313	92.53	57,952,972	93.27	-1,216,659	-2.10
代管資產	56,736,313	92.53	57,952,972	93.27	-1,216,659	-2.10
代管資產-土地	37,582,410	61.29	37,582,410	60.49	0	0.00
代管資產-土地改良物	14,041,134	22.90	14,041,134	22.60	0	0.00
代管資產-房屋及設備	2,593,658	4.23	2,593,658	4.17	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,599,796	2.61	1,883,340	3.03	-283,544	-15.06
代管資產-交通及運輸設備	10,400	0.02	10,400	0.02	0	0.00
代管資產-什項設備	908,915	1.48	1,842,030	2.96	-933,115	-50.66
合 計	61,314,529	100.00	62,134,055	100.00	-819,526	-1.32

註：

臺南市後壁區新嘉國民小學
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	59,009,509	96.24	61,130,262	98.38	-2,120,753	-3.47
流動負債	2,035,196	3.32	3,002,290	4.83	-967,094	-32.21
應付款項	2,035,196	3.32	3,002,290	4.83	-967,094	-32.21
應付代收款	1,848,143	3.01	2,710,705	4.36	-862,562	-31.82
應付費用	187,053	0.31	291,585	0.47	-104,532	-35.85
其他負債	56,974,313	92.92	58,127,972	93.55	-1,153,659	-1.98
什項負債	56,974,313	92.92	58,127,972	93.55	-1,153,659	-1.98
存入保證金	238,000	0.39	175,000	0.28	63,000	36.00
應付代管資產	56,736,313	92.53	57,952,972	93.27	-1,216,659	-2.10
基金餘額	2,305,020	3.76	1,003,793	1.62	1,301,227	129.63
基金餘額	2,305,020	3.76	1,003,793	1.62	1,301,227	129.63
基金餘額	2,305,020	3.76	1,003,793	1.62	1,301,227	129.63
累積餘額	2,305,020	3.76	1,003,793	1.62	1,301,227	129.63
合 計	61,314,529	100.00	62,134,055	100.00	-819,526	-1.32

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	21,045,000	24,242,030	3,197,030	15.19	
41 徵收及依法分配收入		10,318	10,318	0.00	
415 違規罰款收入		10,318	10,318	0.00	主要係永續校園計畫工程廠商逾期完工罰款，依實際金額繳庫。
45 財產收入	1,000	3,019	2,019	201.90	
451 財產處分收入		2,320	2,320	0.00	主要係廢舊物資變賣收入超收，依實際金額繳庫。
454 利息收入	1,000	699	-301	-30.10	主要係專戶存款利息收入短收，依實際金額繳庫。
46 政府撥入收入	21,025,000	24,205,973	3,180,973	15.13	
462 公庫撥款收入	21,025,000	22,299,277	1,274,277	6.06	
46Y 政府其他撥入收入		1,906,696	1,906,696	0.00	主要係超收各項超併計畫補助，依實際情形核實辦理。
4S 教學收入	16,000	17,384	1,384	8.65	
4S1 學雜費收入	16,000	17,384	1,384	8.65	
4Y 其他收入	3,000	5,336	2,336	77.87	
4YY 雜項收入	3,000	5,336	2,336	77.87	主要係資源回收收入超收，依實際金額繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	21,183,000	22,940,803	1,757,803	8.30	
53 國民教育計畫	18,863,000	20,463,951	1,600,951	8.49	
532 國民小學教育	18,863,000	20,463,951	1,600,951	8.49	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210304 國小合理教師員額編制		588,485	588,485		
1 用人費用		588,485	588,485		
11 正式員額薪資		444,715	444,715		
113 職員薪金		444,715	444,715		
15 獎金		62,241	62,241		
152 年終獎金		62,241	62,241		
16 退休及卹償金		26,077	26,077		
161 職員退休及離職金		26,077	26,077		
18 福利費		55,452	55,452		
181 分擔員工保險費		55,452	55,452		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		833,169	833,169		
1 用人費用		833,169	833,169		
11 正式員額薪資		589,622	589,622		
113 職員薪金		589,622	589,622		
12 聘僱及兼職人員薪資		64,000	64,000		
124 兼職人員酬金		64,000	64,000		
15 獎金		78,128	78,128		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		49,219	49,219		
161 職員退休及離職金		49,219	49,219		
18 福利費		52,200	52,200		
181 分擔員工保險費		52,200	52,200		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		51,780	51,780		
1 用人費用		51,780	51,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,780	51,780		
124 兼職人員酬金		51,780	51,780		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,700	11,700		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	%	
2 服務費用		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
27 一般服務費		11,700	11,700		
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		
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		702,165	702,165		
1 用人費用		702,165	702,165		
11 正式員額薪資		610,524	610,524		
113 職員薪金		610,524	610,524		
16 退休及卹償金		32,670	32,670		
161 職員退休及離職金		32,670	32,670		
18 福利費		58,971	58,971		
181 分擔員工保險費		58,971	58,971		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		52,000	52,000		
1 用人費用		52,000	52,000		
11 正式員額薪資		52,000	52,000		
113 職員薪金		52,000	52,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,863,000	17,943,436	-919,564	-4.87	
1 用人費用	18,101,000	17,370,313	-730,687	-4.04	
11 正式員額薪資	12,648,000	11,872,167	-775,833	-6.13	
113 職員薪金	12,265,000	11,489,427	-775,573	-6.32	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：係新進教師俸額較低所致
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	364,042	281,042	338.60	
124 兼職人員酬金	83,000	364,042	281,042	338.60	
13 超時工作報酬	59,000	65,152	6,152	10.43	
131 加班費	59,000	65,152	6,152	10.43	
15 獎金	2,903,000	2,757,801	-145,199	-5.00	
151 考績獎金	1,383,000	1,329,618	-53,382	-3.86	
152 年終獎金	1,520,000	1,428,183	-91,817	-6.04	
16 退休及卹償金	1,090,000	1,038,885	-51,115	-4.69	
161 職員退休及離職金	1,067,000	1,000,574	-66,426	-6.23	
162 工員退休及離職金	23,000	38,311	15,311	66.57	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	1,318,000	1,272,266	-45,734	-3.47	
181 分擔員工保險費	1,128,000	1,100,566	-27,434	-2.43	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	190,000	168,200	-21,800	-11.47	
2 服務費用	534,000	434,118	-99,882	-18.70	
21 水電費	140,000	79,461	-60,539	-43.24	
212 工作場所電費	116,000	67,216	-48,784	-42.06	
214 工作場所水費	24,000	12,245	-11,755	-48.98	
22 郵電費	84,000	47,528	-36,472	-43.42	
221 郵費	12,000	7,821	-4,179	-34.83	
222 電話費	42,000	34,642	-7,358	-17.52	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	42,000	40,630	-1,370	-3.26	
231 國內旅費	42,000	40,630	-1,370	-3.26	
25 修理保養及保固費	111,000	144,263	33,263	29.97	
252 一般房屋修護費	45,000	72,578	27,578	61.28	
255 機械及設備修護費	18,000	22,305	4,305	23.92	
257 雜項設備修護費	48,000	49,380	1,380	2.88	
27 一般服務費	103,000	64,986	-38,014	-36.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10	10		
277 代理(辦)費	40,000	31,200	-8,800	-22.00	
279 外包費	50,000	23,184	-26,816	-53.63	機械保全
27F 體育活動費	13,000	10,592	-2,408	-18.52	
28 專業服務費	6,000	9,250	3,250	54.17	
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	6,000	5,700	-300	-5.00	
288 委託考選訓練費		550	550		
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	197,000	110,645	-86,355	-43.84	
31 使用材料費	3,000	1,078	-1,922	-64.07	
312 燃料	3,000	1,078	-1,922	-64.07	
32 用品消耗	194,000	109,567	-84,433	-43.52	
321 辦公(事務)用品	144,000	82,341	-61,659	-42.82	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	10,000	7,200	-2,800	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	15,179	179	1.19	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	4,847	1,847	61.57	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	27,360	-2,640	-8.80	
45 雜項設備租金	30,000	27,360	-2,640	-8.80	
451 雜項設備租金	30,000	27,360	-2,640	-8.80	
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			
53221205 午餐運送車資-市預算		61,920	61,920		
2 服務費用		61,920	61,920		
23 旅運費		61,920	61,920		
235 貨物運費		61,920	61,920		
53221502 特教學生助理人員		130,296	130,296		
2 服務費用		130,296	130,296		
27 一般服務費		130,296	130,296		
27D 計時與計件人員酬金		130,296	130,296		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 130,296 元，內容：特教學生助理人員 1 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	2,310,000	2,466,852	156,852	6.79	
5L1 行政管理及推展	2,310,000	2,466,852	156,852	6.79	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,310,000	2,108,394	-201,606	-8.73	
1 用人費用	2,310,000	2,108,394	-201,606	-8.73	
16 退休及卹償金	2,310,000	2,108,394	-201,606	-8.73	
161 職員退休及離職金	2,310,000	2,108,394	-201,606	-8.73	
5L100400 調整待遇及其他經費		358,458	358,458		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	%	
1 用人費用		358,458	358,458		
16 退休及卹償金		302,000	302,000		
162 工員退休及離職金		302,000	302,000		
18 福利費		56,458	56,458		
181 分擔員工保險費		1,058	1,058		
18Y 其他福利費		55,400	55,400		
5M 建築及設備計畫	10,000	10,000			
5M4 其他設備	10,000	10,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	10,000	10,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,000	10,000			
51 購建固定資產	10,000	10,000			
514 購置機械及設備	10,000	10,000			

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
資產	11,146,436	9,649,184	1,856,139	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	550,915	516,459		
房屋及建築	7,089,420	6,990,502	1,006,296	(1)
機械及設備	1,931,294	1,203,981	348,510	(1)
交通及運輸設備	303,494	203,526	3,500	

註：

臺南市後壁區新嘉國民小學

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			
575,645			988,895	1,788,851
			16,302	18,154
		教育局補助107年度附幼改善教學環境改善工程793972元;107年度宿舍改善計畫工程88,924元;教育局補助校園安全環境改善走道天花板油漆等123400元;	1,022,792	82,422
160,227	(5)	資本門購置籬笆剪1台10,000元;教育局補助附幼改善教學設備經費購筆電1台25,000元;報廢逾年限不堪使用之100年度財產數位相機等7項共94,724元;教育局撥入電腦4台58,540元;逾年限不堪使用照相機6台共65,503元;教育局撥入網路交換器3台75120元;教育局撥入嵌入式拉門2臺30000元及75吋液晶顯示器2臺149850元;	98,012	817,584
65,444	(5)	報廢逾年限不堪使用之100年度財產教材提示機1台20,648元;誤增物品(吹風機)3500元;減帳誤增物品(吹風機)3500元;報廢逾年限不堪使用教材提示機1台20,648元;逾年限不堪使用之教材提示機1台20,648元;	-30,534	68,558

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	1,271,313	734,716	497,833	(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：

臺南市後壁區新嘉國民小學

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			
349,974	(5)	教育局補助發展特色學校用購置展示櫃1個35,000元;捐款購置超耐磨地板65,056元;教育局補助附幼改善教學環境設備購置公布欄等6項共182,500元;報廢逾年限不堪使用之100年度財產地板30,000元及103年度財產圖書365元;釐正107年度附幼改善教學環境設備辦公桌1張26226元(減帳明細錯誤);釐正107年度附幼改善教學環境設備辦公桌1組26226元(增帳更正明細);107年度宿舍改善增設窗簾12500元(物品誤登增帳);107年度宿舍改善增設窗簾12500元(物品誤登減帳);午餐經費購置不鏽鋼桶蓋車1台20000元及圍圈邊車1台15000元;教育局補助更換辦公室冷氣機2台89504元(504元學校自籌);報廢逾年限不堪使用投影機1台13,765元;107學年度充實國小圖書室聯合採購圖書30本5,270元;教育局補助校園安全環境改善木平台護木漆25000元;報廢不堪使用遊具(圈圈爬架等11項)267,118元;午餐經費購置冰箱1台21777元;	-117,677	802,133

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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		10,000			10,000	10,000		
機械及設備		10,000			10,000	10,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		10,000			10,000	10,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	16	19	3	教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：1.65師1人(教育局108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函)、教保員1人及幼兒園廚工1人(教育局108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函)
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
合 計	16	19	3	

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1名、教保員1名教保費

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	12,648,000		59,000		2,903,000	1,090,000		1,318,000		18,018,000	83,000	18,101,000
正式人員	12,648,000		59,000		2,903,000	1,090,000		1,318,000		18,018,000		18,018,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						2,310,000				2,310,000		2,310,000
正式人員						2,310,000				2,310,000		2,310,000
其他人員												
合 計	12,648,000		59,000		2,903,000	3,400,000		1,318,000		20,328,000	83,000	20,411,000

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0元，決算數141,996元；

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,383,000元，決算數1,329,618元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,520,000元，決算數1,568,552元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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
13,641,028		65,152		2,898,170	1,146,851		1,438,889		19,190,090	479,822	19,669,912
13,641,028		65,152		2,872,589	1,135,638		1,411,820		19,126,227		19,126,227
				25,581	11,213		27,069		63,863	479,822	543,685
					2,410,394		56,458		2,466,852		2,466,852
					302,000		56,458		358,458		358,458
					2,108,394				2,108,394		2,108,394
13,641,028		65,152		2,898,170	3,557,245		1,495,347		21,656,942	479,822	22,136,764

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	%	金額	%	
總 計			21,183,000		22,940,803			1,757,803	8.30	
國民教育計畫			18,863,000		20,463,951			1,600,951	8.49	
一般行政管理 計畫			2,310,000		2,466,852			156,852	6.79	
建築及設備計 畫			10,000		10,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	20,411,000	22,136,764	1,725,764	8.46
11 正式員額薪資	12,648,000	13,641,028	993,028	7.85
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	479,822	396,822	478.10
13 超時工作報酬	59,000	65,152	6,152	10.43
15 獎金	2,903,000	2,898,170	-4,830	-0.17
16 退休及卹償金	3,400,000	3,557,245	157,245	4.62
18 福利費	1,318,000	1,495,347	177,347	13.46
2 服務費用	534,000	655,034	121,034	22.67
21 水電費	140,000	79,461	-60,539	-43.24
22 郵電費	84,000	47,528	-36,472	-43.42
23 旅運費	42,000	102,550	60,550	144.17
25 修理保養及保固費	111,000	144,263	33,263	29.97
27 一般服務費	103,000	206,982	103,982	100.95
28 專業服務費	6,000	26,250	20,250	337.50
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	197,000	110,645	-86,355	-43.84
31 使用材料費	3,000	1,078	-1,922	-64.07
32 用品消耗	194,000	109,567	-84,433	-43.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	27,360	-2,640	-8.80
45 雜項設備租金	30,000	27,360	-2,640	-8.80
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,000	10,000	0	0.00
51 購建固定資產	10,000	10,000	0	0.00
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	21,183,000	22,940,803	1,757,803	8.30

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目		161,996	161,996		
27D 計時與計件人員酬金		141,996	141,996		
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：吳炯德



基金主持人：林良駿

