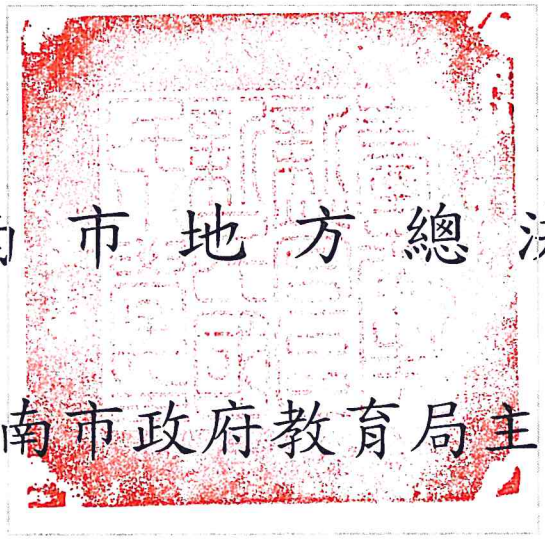
學校機關代號：00502

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）

臺南市新營區新民國民小學編

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	10-16	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表……	第	17-18	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118,834,000元，決算數129,978,235元。

(一)國民教育業務計畫：

107學年度下學期，實際招收普通班34班，學生人數851人；附設幼兒園2班，學生人數43人；特教班4班，學生人數19人。

108學年度上學期，實際招收普通班33班，學生人數829人；附設幼兒園2班，學生人數45人；特教班4班，學生人數21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 104,335,407 元，較本年度法定預算數94,541,000元，增加9,794,407元，計增加10.36%，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)等計畫辦理超支併決算所致。

(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25,556,758元，較本年度法定預算數24,197,000元，增加1,359,758元，計增加5.62%。

(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86,070元，較本年度法定預算數96,000元，減少9,930元，計減少10.34%，主要係因：撙節開支所致。

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 130,276,084 元，較法定預算數 118,569,000 元，增加11,707,084元，計增加9.87%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數84,200元，較法定預算數80,000元，增加4,200元，計增加5.25%。
2. 財產處分收入：決算數12,180元，較法定預算數2,000元，增加10,180元，

計增加509.00%。主要係因：財產報廢收入，依實際執行情形辦理繳庫。

3. 利息收入：決算數6,460元，較法定預算數6,000元，增加460元，計增加7.67%。

4. 公庫撥款收入：決算數122,183,780元，較法定預算數118,435,000元，增加3,748,780元，計增加3.17%。

5. 政府其他撥入收入：決算數7,947,322元，較法定預算數0元，增加7,947,322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)、國小附設幼兒園契約增置教保員及護士補助經費、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、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36,190元，較法定預算數45,000元，減少8,810元，計減少19.58%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際執行情形辦理繳庫。

7. 雜項收入：決算數5,952元，較法定預算數1,000元，增加4,952元，計增加495.20%。主要係因：資源回收出售款，依實際執行情形辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數129,978,235元，較法定預算數118,834,000元，增加11,144,235元，計增加9.38%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數104,335,407元，較法定預算數94,,541,000元，增加9,794,407元，計增加10.36%。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)等各計畫辦理超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數25,556,758元，較法定預算數24,197,000元，增加1,359,758元，計增加5.62%。

3. 建築及設備計畫：決算數86,070元，較法定預算數96,000元，減少9,930元，計減少10.34%。主要係因：撙節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀265,000元，本年度決算賸餘數297,849元，賸餘原因：係撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘297,849元，流動資產淨增689元，流動負債淨增2,134,948元，業務活動之淨現金流入2,432,108元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 132,650 元，增加短期債務及其他負債 19,747 元，其他活動之淨現金流入 152,397 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,584,505 元。

期初現金及約當現金 13,908,253 元。

期末現金及約當現金 16,492,758 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 1,312,698,685 元，包括：流動資產 16,495,208 元、其他資產 1,296,203,477 元。

(二)負債總額為 1,309,919,718 元，包括：流動負債 13,540,413 元、其他負債 1,296,379,305 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,778,967 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 14,701,160 元，本年度增加 4,630,363 元(包括房屋及建築 2,315,155 元、機械及設備 1,707,015 元、交通及運輸設備等 374,710 元、雜項設備 233,483)，減少 261,795 元（機械及設備 171,311 元、雜項設備 90,484 元、），累計折舊 10,221,434 元，期末餘額 8,848,294 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 11,775,000 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 10,149,000 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 1,626,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108

臺南市地方教育發展基金

總　　說　　明

中華民國108年度

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—臺南市新營區新民國民小學

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	118,569,000	100.00	130,276,084	100.00	11,707,084	9.87	129,160,926	100.00
43 勞務收入	80,000	0.07	84,200	0.06	4,200	5.25	90,400	0.07
431服務收入	80,000	0.07	84,200	0.06	4,200	5.25	90,400	0.07
45 財產收入	8,000	0.01	18,640	0.01	10,640	133.00	23,114	0.02
451財產處分收入	2,000	0.00	12,180	0.01	10,180	509.00	17,050	0.01
454利息收入	6,000	0.01	6,460	0.00	460	7.67	6,064	0.00
46 政府撥入收入	118,435,000	99.89	130,131,102	99.89	11,696,102	9.88	128,990,581	99.87
462公庫撥款收入	118,435,000	99.89	122,183,780	93.79	3,748,780	3.17	121,214,700	93.85
46Y政府其他撥入收入			7,947,322	6.10	7,947,322	0.00	7,775,881	6.02
4S 教學收入	45,000	0.04	36,190	0.03	-8,810	-19.58	48,483	0.04
4S1學雜費收入	45,000	0.04	36,190	0.03	-8,810	-19.58	48,483	0.04
4Y 其他收入	1,000	0.00	5,952	0.00	4,952	495.20	8,348	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.00	5,952	0.00	4,952	495.20	8,348	0.01
5 基金用途	118,834,000	100.00	129,978,235	100.00	11,144,235	9.38	129,772,595	100.00
53 國民教育計畫	94,541,000	79.56	104,335,407	80.27	9,794,407	10.36	102,460,216	78.95
532國民小學教育	94,541,000	79.56	104,335,407	80.27	9,794,407	10.36	102,460,216	78.95
5L 一般行政管理計畫	24,197,000	20.36	25,556,758	19.66	1,359,758	5.62	27,050,807	20.84
5L1行政管理及推展	24,197,000	20.36	25,556,758	19.66	1,359,758	5.62	27,050,807	20.84
5M 建築及設備計畫	96,000	0.08	86,070	0.07	-9,930	-10.34	261,572	0.20
5M4其他設備	96,000	0.08	86,070	0.07	-9,930	-10.34	261,572	0.20
本期賸餘（短絀-）	-265,000		297,849		562,849	-212.40	-611,669	
期初基金餘額	2,699,787		2,481,118		-218,669	-8.10	3,092,787	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,434,787		2,778,967		344,180	14.14	2,481,118	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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)	-265,000	297,849	562,849	-212.40
812 調整非現金項目		2,134,259	2,134,259	
8123 流動資產淨減(淨增)		-689	-689	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,134,948	2,134,948	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-265,000	2,432,108	2,697,108	-1,017.78
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		132,650	132,650	
825 增加短期債務及其他負債		19,747	19,747	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		152,397	152,397	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-265,000	2,584,505	2,849,505	-1,075.28
84 期初現金及約當現金	14,016,942	13,908,253	-108,689	-0.78
85 期末現金及約當現金	13,751,942	16,492,758	2,740,816	19.93

不影響現金之其他活動：

1.增加代管資產-20,711,720元；增加應付代管資產+20,711,720元

臺南市地方教育發展基金一

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	1,312,698,685	100.00	1,289,534,421	100.00	23,164,264	1.80
流動資產	16,495,208	1.26	13,910,014	1.08	2,585,194	18.59
現金	16,492,758	1.26	13,908,253	1.08	2,584,505	18.58
銀行存款	16,492,758	1.26	13,908,253	1.08	2,584,505	18.58
銀行存款-市庫存款	3,224,992	0.25	3,155,493	0.24	69,499	2.20
銀行存款-保管款-代收款專戶	10,534,956	0.80	7,086,773	0.55	3,448,183	48.66
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	140,509	0.01	176,909	0.01	-36,400	-20.58
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,404,733	0.18	3,321,257	0.26	-916,524	-27.60
銀行存款-保管款-保管款專戶	187,568	0.01	167,821	0.01	19,747	11.77
預付款項	2,450	0.00	1,761	0.00	689	39.13
預付費用	2,450	0.00	1,761	0.00	689	39.13
其他資產	1,296,203,477	98.74	1,275,624,407	98.92	20,579,070	1.61
什項資產	1,296,203,477	98.74	1,275,624,407	98.92	20,579,070	1.61
暫付及待結轉帳項	11,740	0.00	144,390	0.01	-132,650	-91.87
代管資產	1,296,191,737	98.74	1,275,480,017	98.91	20,711,720	1.62
代管資產-土地	1,128,625,924	85.98	1,106,815,083	85.83	21,810,841	1.97
代管資產-土地改良物	7,382,273	0.56	7,382,273	0.57	0	0.00
代管資產-房屋及設備	148,230,160	11.29	148,230,160	11.49	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,790,696	0.14	2,224,946	0.17	-434,250	-19.52
代管資產-交通及運輸設備	1,486,315	0.11	1,486,315	0.12	0	0.00
代管資產-什項設備	8,676,369	0.66	9,341,240	0.72	-664,871	-7.12
合計	1,312,698,685	100.00	1,289,534,421	100.00	23,164,264	1.80

註：

臺南市新營區新民國民小學

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	1,309,919,718	99.79	1,287,053,303	99.81	22,866,415	1.78
流動負債	13,540,413	1.03	11,405,465	0.88	2,134,948	18.72
應付款項	13,540,413	1.03	11,405,465	0.88	2,134,948	18.72
應付代收款	13,091,938	1.00	10,729,329	0.83	2,362,609	22.02
應付費用	448,475	0.03	676,136	0.05	-227,661	-33.67
其他負債	1,296,379,305	98.76	1,275,647,838	98.92	20,731,467	1.63
什項負債	1,296,379,305	98.76	1,275,647,838	98.92	20,731,467	1.63
存入保證金	187,568	0.01	167,821	0.01	19,747	11.77
應付代管資產	1,296,191,737	98.74	1,275,480,017	98.91	20,711,720	1.62
基金餘額	2,778,967	0.21	2,481,118	0.19	297,849	12.00
基金餘額	2,778,967	0.21	2,481,118	0.19	297,849	12.00
基金餘額	2,778,967	0.21	2,481,118	0.19	297,849	12.00
累積餘額	2,778,967	0.21	2,481,118	0.19	297,849	12.00
合計	1,312,698,685	100.00	1,289,534,421	100.00	23,164,264	1.80

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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	118,569,000	130,276,084	11,707,084	9.87	
43 勞務收入	80,000	84,200	4,200	5.25	
431服務收入	80,000	84,200	4,200	5.25	
45 財產收入	8,000	18,640	10,640	133.00	
451財產處分收入	2,000	12,180	10,180	509.00	係財產報廢收入，依實際執行情形辦理繳庫。
454利息收入	6,000	6,460	460	7.67	
46 政府撥入收入	118,435,000	130,131,102	11,696,102	9.88	
462公庫撥款收入	118,435,000	122,183,780	3,748,780	3.17	
46Y政府其他撥入收入		7,947,322	7,947,322	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等各計畫辦理超支併決算所致。
4S 教學收入	45,000	36,190	-8,810	-19.58	
4S1學雜費收入	45,000	36,190	-8,810	-19.58	係幼兒園雜費收入，依實際執行情形辦理繳庫。
4Y 其他收入	1,000	5,952	4,952	495.20	
4YY雜項收入	1,000	5,952	4,952	495.20	係資源回收出售款，依實際執行情形辦理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新民國民小學

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	118,834,000	129,978,235	11,144,235	9.38	
53 國民教育計畫	94,541,000	104,335,407	9,794,407	10.36	
532 國民小學教育	94,541,000	104,335,407	9,794,407	10.36	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		719,872	719,872		
1 用人費用		719,872	719,872		
11 正式員額薪資		400,999	400,999		
113 職員薪金		400,999	400,999		53國民教育計畫增加原因：係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致。
12 聘僱及兼職人員薪資		313,832	313,832		
124 兼職人員酬金		313,832	313,832		
16 退休及卹償金		1,712	1,712		
161 職員退休及離職金		1,712	1,712		
18 福利費		3,329	3,329		
181 分擔員工保險費		3,329	3,329		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,008,149	1,008,149		
1 用人費用		1,008,149	1,008,149		
11 正式員額薪資		728,841	728,841		
113 職員薪金		728,841	728,841		
15 獎金		152,155	152,155		
151 考績獎金		61,480	61,480		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及卹償金		63,349	63,349		
161 職員退休及離職金		63,349	63,349		
18 福利費		63,804	63,804		
181 分擔員工保險費		63,804	63,804		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,479	24,479		
1 用人費用		24,479	24,479		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,479	24,479		
124 兼職人員酬金		24,479	24,479		
53210304 國小合理教師員額編制		3,014,024	3,014,024		
1 用人費用		3,014,024	3,014,024		
11 正式員額薪資		1,807,739	1,807,739		
113 職員薪金		1,807,739	1,807,739		
12 聘僱及兼職人員薪資		603,520	603,520		

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新民國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		603,520	603,520		
15 獎金		246,724	246,724		
152 年終獎金		246,724	246,724		
16 退休及卹償金		114,714	114,714		
161 職員退休及離職金		114,714	114,714		
18 福利費		241,327	241,327		
181 分擔員工保險費		241,327	241,327		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		3,489,074	3,489,074		
1 用人費用		3,489,074	3,489,074		
11 正式員額薪資		2,546,062	2,546,062		
113 職員薪金		2,546,062	2,546,062		
12 聘僱及兼職人員薪資		171,361	171,361		
124 兼職人員酬金		171,361	171,361		
15 獎金		313,853	313,853		
152 年終獎金		313,853	313,853		
16 退休及卹償金		224,643	224,643		
161 職員退休及離職金		224,643	224,643		
18 福利費		233,155	233,155		
181 分擔員工保險費		233,155	233,155		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		189,360	189,360		
1 用人費用		189,360	189,360		
12 聘僱及兼職人員薪資		189,360	189,360		
124 兼職人員酬金		189,360	189,360		
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		800,571	800,571		
1 用人費用		800,571	800,571		
11 正式員額薪資		619,738	619,738		
113 職員薪金		619,738	619,738		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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	%	
15 獎金		57,409	57,409		
152 年終獎金		57,409	57,409		
16 退休及卹償金		40,901	40,901		
161 職員退休及離職金		40,901	40,901		
18 福利費		82,523	82,523		
181 分擔員工保險費		81,588	81,588		
183 傷病醫藥費		935	935		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		58,485	58,485		
1 用人費用		58,485	58,485		
11 正式員額薪資		58,485	58,485		
113 職員薪金		58,485	58,485		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		240,680	240,680		
1 用人費用		240,680	240,680		
11 正式員額薪資		117,000	117,000		
113 職員薪金		117,000	117,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		123,680	123,680		
124 兼職人員酬金		123,680	123,680		
53220000 各校經常門分支計畫	94,541,000	94,264,729	-276,271	-0.29	
1 用人費用	90,535,000	90,535,000			
11 正式員額薪資	62,368,000	61,888,518	-479,482	-0.77	
113 職員薪金	61,985,000	61,505,778	-479,222	-0.77	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,155,000	1,892,995	-262,005	-12.16	
122 約僱職員薪金		15,067	15,067		
124 兼職人員酬金	2,155,000	1,877,928	-277,072	-12.86	
13 超時工作報酬	176,000	191,439	15,439	8.77	
131 加班費	176,000	191,439	15,439	8.77	
15 獎金	14,056,000	14,609,683	553,683	3.94	
151 考績獎金	6,260,000	6,947,168	687,168	10.98	
152 年終獎金	7,796,000	7,662,515	-133,485	-1.71	
16 退休及卹償金	5,651,000	5,629,969	-21,031	-0.37	
161 職員退休及離職金	5,628,000	5,605,993	-22,007	-0.39	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	6,129,000	6,322,396	193,396	3.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費	5,582,000	5,808,858	226,858	4.06	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	547,000	504,038	-42,962	-7.85	
2 服務費用	3,439,000	3,176,521	-262,479	-7.63	
21 水電費	549,000	481,483	-67,517	-12.30	
212 工作場所電費	427,000	381,102	-45,898	-10.75	
214 工作場所水費	122,000	100,381	-21,619	-17.72	
22 郵電費	95,000	86,369	-8,631	-9.09	
221 郵費	10,000	9,594	-406	-4.06	
222 電話費	70,000	61,175	-8,825	-12.61	
224 數據通信費	15,000	15,600	600	4.00	
23 旅運費	106,000	94,104	-11,896	-11.22	
231 國內旅費	106,000	94,104	-11,896	-11.22	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	72,620	42,620	142.07	
241 印刷及裝訂費	30,000	72,620	42,620	142.07	
25 修理保養及保固費	523,000	559,830	36,830	7.04	
251 土地改良物修護費	72,000	54,600	-17,400	-24.17	
252 一般房屋修護費	250,000	194,773	-55,227	-22.09	
254 其他建築修護費	20,000	13,020	-6,980	-34.90	
255 機械及設備修護費	70,000	123,925	53,925	77.04	
256 交通及運輸設備修護費	61,000	99,947	38,947	63.85	
257 雜項設備修護費	50,000	73,565	23,565	47.13	
26 保險費	15,000	14,613	-387	-2.58	
264 交通及運輸設備保險費	13,000	13,540	540	4.15	
26Y 其他保險費	2,000	1,073	-927	-46.35	
27 一般服務費	1,801,000	1,703,702	-97,298	-5.40	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	900	-100	-10.00	
277 代理(辦)費	102,000	68,910	-33,090	-32.44	
279 外包費	126,000	77,520	-48,480	-38.48	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元(不含機械保全126,000元)，決算數19,560元(不含機械保全57,960元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新民國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	1,515,000	1,496,372	-18,628	-1.23	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1,515,000元，決算數1,496,372元，內容：幼兒園臨時助理人員1名、進用身心障礙人士2名、臨時司機1名。
27F 體育活動費	57,000	60,000	3,000	5.26	
28 專業服務費	248,000	91,800	-156,200	-62.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	239,000	48,800	-190,200	-79.58	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	9,000			
289 試務甄選費		10,000	10,000		
28Y 其他專業服務費		24,000	24,000		
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	509,000	457,898	-51,102	-10.04	
31 使用材料費	119,000	96,174	-22,826	-19.18	
312 燃料	119,000	96,174	-22,826	-19.18	
32 用品消耗	390,000	361,724	-28,276	-7.25	
321 辦公（事務）用品	295,000	214,943	-80,057	-27.14	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	51,116	1,116	2.23	
325 服裝		2,080	2,080		
326 食品	5,000	60,660	55,660	1,113.20	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	18,525	-1,475	-7.38	
32Y 其他用品消耗	10,000	14,400	4,400	44.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	73,450	43,450	144.83	
43 機器租金		33,000	33,000		
432 機械及設備租金		33,000	33,000		
44 交通及運輸設備租金	10,000	12,650	2,650	26.50	
442 車租	10,000	12,650	2,650	26.50	
45 雜項設備租金	20,000	27,800	7,800	39.00	
451 雜項設備租金	20,000	27,800	7,800	39.00	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,860	-140	-0.78	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新民國民小學

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	%	
66 規費	7,000	6,630	-370	-5.29	
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	6,180	180	3.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
71 會費	7,000	3,000	-4,000	-57.14	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
72 捐助、補助與獎助	1,000	1,000			
726 獎助學員生給與	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		484,284	484,284		
2 服務費用		484,284	484,284		
27 一般服務費		484,284	484,284		
27D 計時與計件人員酬金		484,284	484,284		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484,284元，內容：特教學生助理員4名。
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		9,600	9,600		
28 專業服務費		9,600	9,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,600	9,600		
3 材料及用品費		20,400	20,400		
32 用品消耗		20,400	20,400		
321 辦公（事務）用品		20,400	20,400		
5L 一般行政管理計畫	24,197,000	25,556,758	1,359,758	5.62	
5L1 行政管理及推展	24,197,000	25,556,758	1,359,758	5.62	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	24,197,000	24,196,676	-324	0.00	
1 用人費用	24,173,000	24,164,676	-8,324	-0.03	
16 退休及卹償金	24,173,000	24,164,676	-8,324	-0.03	
161 職員退休及離職金	24,085,000	24,076,788	-8,212	-0.03	
163 卹償金	88,000	87,888	-112	-0.13	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	32,000	8,000	33.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	32,000	8,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	24,000	32,000	8,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,360,082	1,360,082		
1 用人費用		1,360,082	1,360,082		
12 聘僱及兼職人員薪資		473,948	473,948		
122 約僱職員薪金		6,100	6,100		
124 兼職人員酬金		467,848	467,848		
15 獎金		5,300	5,300		
151 考績獎金		5,300	5,300		
16 退休及卹償金		20,450	20,450		
161 職員退休及離職金		20,450	20,450		
18 福利費		860,384	860,384		
181 分擔員工保險費		40,782	40,782		
18Y 其他福利費		819,602	819,602		
5M 建築及設備計畫	96,000	86,070	-9,930	-10.34	
5M4 其他設備	96,000	86,070	-9,930	-10.34	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	96,000	86,070	-9,930	-10.34	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	96,000	86,070	-9,930	-10.34	
51 購建固定資產	96,000	86,070	-9,930	-10.34	
514 購置機械及設備	96,000	86,070	-9,930	-10.34	5M建築及設備計畫減少原因：係為撙節開支所致。

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	14,701,160	8,662,504	4,630,363	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,494,070	709,533		(1)
房屋及建築	2,114,605	701,198	2,315,155	(1)
機械及設備	4,468,876	3,171,503	1,707,015	(1)
交通及運輸設備	1,356,317	1,069,924	374,710	(1)
雜項設備	5,267,292	3,010,346	233,483	(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：

臺南市新營區新民國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

年度變動			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		主要增減原因說明		
金額	類型			
261,795			1,558,930	8,848,294
			115,686	668,851
		音樂館屋頂防水熱工程	269,263	3,459,299
171,311	(5)	增購冷氣機等、電腦等財產報廢	519,518	2,313,559
		增購音樂館擴大機及雙頻無線麥克風等	89,461	571,642
90,484	(5)	增置音樂館主喇叭等、報廢音箱等設備	565,002	1,834,943

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新民國民小學

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		96,000			96,000	86,070	-9,930	
機械及設備		96,000			96,000	86,070	-9,930	
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		96,000			96,000	86,070	-9,930	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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	71	81	10	
職員	70	80	10	教師73人、公務人員5人、教保員1人、幼兒園廚工1人。職員人數增加原因；教保員增加1人及廚工增加1人，核定文號：108年11月7日南市特教(一)字第1081277074號；專輔教師增加1人，核定文號：108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號；合理教師增加4人，核定公文：108年10月30號南市教課(二)字第1081246512號；1.65師增加4人，核定公文：108年11月27號南市教課(二)字第1081341070號。
工友	1	1	0	
合　　計	71	81	10	

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、幼兒園臨時助理人員1名、教保員1名教保費、進用身心障礙人士2名、臨時司機1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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	62,368,000		176,000		14,056,000	5,651,000		6,129,000		88,380,000	2,155,000	90,535,000
正式人員	62,368,000		176,000		14,056,000	5,651,000		6,129,000		88,380,000		88,380,000
聘僱人員												
兼任人員											2,155,000	2,155,000
一般行政管理計畫						24,173,000				24,173,000		24,173,000
正式人員												
聘僱人員												
兼任人員												
其他人員						24,173,000				24,173,000		24,173,000
合　　計	62,368,000		176,000		14,056,000	29,824,000		6,129,000		112,553,000	2,155,000	114,708,000

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1,515,000元，決算數1,992,356元； 279外包費：預算數0元(不含機械保全126,000元)，決算數19,560元(不含機械保全57,960元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,260,000元，決算數7,013,948元，內容：教職員工考績獎金決算人數75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7,796,000元，決算數8,371,176元，內容：教職員工年終獎金決算人數82名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發給。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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
68,167,382	15,067	191,439		15,379,824	6,075,288		6,946,534		96,775,534	3,304,160	100,079,694
68,167,382		191,439		15,379,824	6,013,066		6,836,252		96,587,963		96,587,963
	15,067								15,067		15,067
					62,222		110,282		172,504	3,304,160	3,476,664
	6,100			5,300	24,185,126		860,384		25,056,910	467,848	25,524,758
				5,300			819,993		825,293		825,293
	6,100				384		492		6,976		6,976
					20,066		39,899		59,965	467,848	527,813
					24,164,676				24,164,676		24,164,676
68,167,382	21,167	191,439		15,385,124	30,260,414		7,806,918		121,832,444	3,772,008	125,604,452

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新民國民小學

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－臺南市新營區新民國民小學

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			118,834,000		129,978,235			11,144,235	9.38	
國民教育計畫			94,541,000		104,335,407			9,794,407	10.36	53國民教育計畫增加原因：係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫			24,197,000		25,556,758			1,359,758	5.62	
建築及設備計畫			96,000		86,070			-9,930	-10.34	5M建築及設備計畫減少原因：係為撙節開支所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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	114,708,000	125,604,452	10,896,452	9.50
11 正式員額薪資	62,368,000	68,167,382	5,799,382	9.30
12 聘僱及兼職人員薪資	2,155,000	3,793,175	1,638,175	76.02
13 超時工作報酬	176,000	191,439	15,439	8.77
15 獎金	14,056,000	15,385,124	1,329,124	9.46
16 退休及卹償金	29,824,000	30,260,414	436,414	1.46
18 福利費	6,129,000	7,806,918	1,677,918	27.38
2 服務費用	3,439,000	3,682,105	243,105	7.07
21 水電費	549,000	481,483	-67,517	-12.30
22 郵電費	95,000	86,369	-8,631	-9.09
23 旅運費	106,000	94,104	-11,896	-11.22
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	72,620	42,620	142.07
25 修理保養及保固費	523,000	559,830	36,830	7.04
26 保險費	15,000	14,613	-387	-2.58
27 一般服務費	1,801,000	2,199,686	398,686	22.14
28 專業服務費	248,000	101,400	-146,600	-59.11
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	509,000	478,298	-30,702	-6.03
31 使用材料費	119,000	96,174	-22,826	-19.18
32 用品消耗	390,000	382,124	-7,876	-2.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	73,450	43,450	144.83
43 機器租金	0	33,000	33,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	12,650	2,650	26.50
45 雜項設備租金	20,000	27,800	7,800	39.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	96,000	86,070	-9,930	-10.34
51 購建固定資產	96,000	86,070	-9,930	-10.34
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,860	-140	-0.78
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	6,630	-370	-5.29
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	36,000	2,000	5.88
71 會費	7,000	3,000	-4,000	-57.14
72 捐助、補助與獎助	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	32,000	8,000	33.33
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合　　計	118,834,000	129,978,235	11,144,235	9.38

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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	1,754,000	2,050,756	296,756	16.92	
27D 計時與計件人員酬金	1,515,000	1,992,356	477,356	31.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	239,000	58,400	-180,600	-75.56	

主辦會計人員：邱郁雯

基金主持人：黃明裕