

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)

臺南市新營區新橋國民小學編

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 11-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表 .....	第 16-19	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 19,805,000 元，決算數 22,948,884 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 27 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 23 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 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 19,147,122 元，較本年度法定預算數 17,151,000 元，增加 1,996,122 元，計增加 11.64%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等經費超支併決算。

##### (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 3,773,862 元，較本年度法定預算數 2,626,000 元，增加 1,147,862 元，計增加 43.71%。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。本年度決算數 27,900 元，較本年度法定預算數 28,000 元，減少 100 元，計減少 0.36%。

#### 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 22,955,326 元，較法定預算數 19,610,000 元，增加 3,345,326 元，計增加 17.06%，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. 財產處分收入：決算數 4,600 元，較法定預算數 0 元，增加 4,600 元。主要係因：報廢財產處分收入，依實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數 1,396 元，較法定預算數 2,000 元，減少 604 元，計減少 30.20%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 20,964,954 元，較法定預算數 19,581,000 元，增加 1,383,954 元，計增加 7.07%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 1,953,778 元，較法定預算數 0 元，增加 1,953,778 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。
5. 學雜費收入：決算數 27,739 元，較法定預算數 23,000 元，增加 4,739 元，計增加 20.60%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際情形核實辦理。
6. 雜項收入：決算數 2,859 元，較法定預算數 4,000 元，減少 1,141 元，計減少 28.53%。主要係因：資源回收金收入，不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 22,948,884 元，較法定預算數 19,805,000 元，增加 3,143,884 元，計增加 15.87%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,147,122 元，較法定預算數 17,151,000 元，增加 1,996,122 元，計增加 11.64%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等經費超支併決算。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,773,862 元，較法定預算數 2,626,000 元，增加 1,147,862 元，計增加 43.71%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 27,900 元，較法定預算數 28,000 元，減少 100 元，計減少 0.36%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 195,000 元，本年度決算賸餘數 6,442 元，賸餘原因：業務費摺節開支所致。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 6,442 元，流動負債淨減 270,235 元，業務活動之淨現金流出 263,793 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 87,778 元，增加短期債務及其他負債 42,133 元，其他活動之淨現金流出 45,645 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 309,438 元。

期初現金及約當現金 5,120,539 元。

期末現金及約當現金 4,811,101 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 171,767,986 元，包括：流動資產 4,811,101 元、其他資產 166,956,885 元。

(二)負債總額為 171,095,450 元，包括：流動負債 4,142,543 元、其他負債 166,952,907 元。

(三)基金餘額為累積餘額 672,536 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 6,699,554 元，本年度增加 3,501,504 元(包括土地改良物 530,000 元、房屋及建築 701,974 元、機械及設備 736,430 元、交通及運輸設備 75,600 元、雜項設備 1,457,500 元)，累計折舊 4,257,537 元，期末餘額 5,943,521 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 3,388,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計 2,236,000 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)

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

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、三節慰問金等 1,152,000 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—臺南市新營區新橋國民小學  
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	19,610,000	100.00	22,955,326	100.00	3,345,326	17.06	21,227,232	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	8,900	0.04
415 違規罰款收入							8,900	0.04
45 財產收入	2,000	0.01	5,996	0.03	3,996	199.80	8,799	0.04
451 財產處分收入			4,600	0.02	4,600	0.00	7,610	0.04
454 利息收入	2,000	0.01	1,396	0.01	-604	-30.20	1,189	0.01
46 政府撥入收入	19,581,000	99.85	22,918,732	99.84	3,337,732	17.05	21,182,911	99.79
462 公庫撥款收入	19,581,000	99.85	20,964,954	91.33	1,383,954	7.07	19,320,714	91.02
46Y 政府其他撥入收入			1,953,778	8.51	1,953,778	0.00	1,862,197	8.77
4S 教學收入	23,000	0.12	27,739	0.12	4,739	20.60	24,575	0.12
4S1 學雜費收入	23,000	0.12	27,739	0.12	4,739	20.60	24,575	0.12
4Y 其他收入	4,000	0.02	2,859	0.01	-1,141	-28.53	2,047	0.01
4YY 雜項收入	4,000	0.02	2,859	0.01	-1,141	-28.53	2,047	0.01
5 基金用途	19,805,000	100.00	22,948,884	100.00	3,143,884	15.87	21,769,428	100.00
53 國民教育計畫	17,151,000	86.60	19,147,122	83.43	1,996,122	11.64	18,132,332	83.29
532 國民小學教育	17,151,000	86.60	19,147,122	83.43	1,996,122	11.64	18,132,332	83.29
5L 一般行政管理計畫	2,626,000	13.26	3,773,862	16.44	1,147,862	43.71	3,637,096	16.71
5L1 行政管理及推展	2,626,000	13.26	3,773,862	16.44	1,147,862	43.71	3,637,096	16.71
5M 建築及設備計畫	28,000	0.14	27,900	0.12	-100	-0.36		
5M4 其他設備	28,000	0.14	27,900	0.12	-100	-0.36		
本期賸餘(短絀)	-195,000		6,442		201,442	-103.30	-542,196	
期初基金餘額	1,162,290		666,094		-496,196	-42.69	1,208,290	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	967,290		672,536		-294,754	-30.47	666,094	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學  
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)	-195,000	6,442	201,442	-103.30
812 調整非現金項目		-270,235	-270,235	
8124 流動負債淨增(淨減)		-270,235	-270,235	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-195,000	-263,793	-68,793	35.28
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		42,133	42,133	
82C 增加其他資產		-87,778	-87,778	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-45,645	-45,645	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-195,000	-309,438	-114,438	58.69
84 期初現金及約當現金	4,868,795	5,120,539	251,744	5.17
85 期末現金及約當現金	4,673,795	4,811,101	137,306	2.94

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+41,000元;減少應付代管資產-41,000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	171,767,986	100.00	172,030,646	100.00	-262,660	-0.15
流動資產	4,811,101	2.80	5,120,539	2.98	-309,438	-6.04
現金	4,811,101	2.80	5,120,539	2.98	-309,438	-6.04
銀行存款	4,811,101	2.80	5,120,539	2.98	-309,438	-6.04
銀行存款-市庫存款	867,411	0.50	1,072,132	0.62	-204,721	-19.09
銀行存款-保管款-代收專戶	1,781,675	1.04	1,834,516	1.07	-52,841	-2.88
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	520,274	0.30	529,153	0.31	-8,879	-1.68
銀行存款-保管款-午餐專戶	461,546	0.27	550,974	0.32	-89,428	-16.23
銀行存款-保管款-其他	1,078,795	0.63	1,074,497	0.62	4,298	0.40
銀行存款-保管款-保管專戶	101,400	0.06	59,267	0.03	42,133	71.09
其他資產	166,956,885	97.20	166,910,107	97.02	46,778	0.03
什項資產	166,956,885	97.20	166,910,107	97.02	46,778	0.03
暫付及待結轉帳項	105,378	0.06	17,600	0.01	87,778	498.74
代管資產	166,851,507	97.14	166,892,507	97.01	-41,000	-0.02
代管資產-土地	144,289,500	84.00	144,289,500	83.87	0	0.00
代管資產-土地改良物	3,991,530	2.32	3,991,530	2.32	0	0.00
代管資產-房屋及設備	17,283,359	10.06	17,283,359	10.05	0	0.00
代管資產-機械及設備	433,179	0.25	433,179	0.25	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	40,000	0.02	40,000	0.02	0	0.00
代管資產-什項設備	813,939	0.47	854,939	0.50	-41,000	-4.80
合 計	171,767,986	100.00	172,030,646	100.00	-262,660	-0.15

註：

臺南市新營區新橋國民小學  
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	171,095,450	99.61	171,364,552	99.61	-269,102	-0.16
流動負債	4,142,543	2.41	4,412,778	2.57	-270,235	-6.12
應付款項	4,142,543	2.41	4,412,778	2.57	-270,235	-6.12
應付代收款	3,947,668	2.30	4,006,740	2.33	-59,072	-1.47
應付費用	194,875	0.11	406,038	0.24	-211,163	-52.01
其他負債	166,952,907	97.20	166,951,774	97.05	1,133	0.00
什項負債	166,952,907	97.20	166,951,774	97.05	1,133	0.00
存入保證金	101,400	0.06	59,267	0.03	42,133	71.09
應付代管資產	166,851,507	97.14	166,892,507	97.01	-41,000	-0.02
基金餘額	672,536	0.39	666,094	0.39	6,442	0.97
基金餘額	672,536	0.39	666,094	0.39	6,442	0.97
基金餘額	672,536	0.39	666,094	0.39	6,442	0.97
累積餘額	672,536	0.39	666,094	0.39	6,442	0.97
合 計	171,767,986	100.00	172,030,646	100.00	-262,660	-0.15

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新橋國民小學  
**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	19,610,000	22,955,326	3,345,326	17.06	
45 財產收入	2,000	5,996	3,996	199.80	
451 財產處分收入		4,600	4,600	0.00	係屬報廢財產處分收入，依實際情形核實辦理
454 利息收入	2,000	1,396	-604	-30.20	係屬各專戶利息收入，依實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	19,581,000	22,918,732	3,337,732	17.05	
462 公庫撥款收入	19,581,000	20,964,954	1,383,954	7.07	
46Y 政府其他撥入收入		1,953,778	1,953,778	0.00	係超收國小合理教師員額編制計畫等補助款所致
4S 教學收入	23,000	27,739	4,739	20.60	
4S1 學雜費收入	23,000	27,739	4,739	20.60	係屬幼兒園雜費收入，依實際情形核實辦理
4Y 其他收入	4,000	2,859	-1,141	-28.53	
4YY 雜項收入	4,000	2,859	-1,141	-28.53	係資源回收金，依實際情形核實辦理

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

**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	19,805,000	22,948,884	3,143,884	15.87	
53 國民教育計畫	17,151,000	19,147,122	1,996,122	11.64	
532 國民小學教育	17,151,000	19,147,122	1,996,122	11.64	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,194	68,194		
1 用人費用		68,194	68,194		
11 正式員額薪資		68,194	68,194		
113 職員薪金		68,194	68,194		
53210304 國小合理教師員額編制		566,617	566,617		
1 用人費用		566,617	566,617		
11 正式員額薪資		431,094	431,094		
113 職員薪金		431,094	431,094		
15 獎金		50,453	50,453		
152 年終獎金		50,453	50,453		
16 退休及卹償金		28,071	28,071		
161 職員退休及離職金		28,071	28,071		
18 福利費		56,999	56,999		
181 分擔員工保險費		56,999	56,999		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		693,304	693,304		
1 用人費用		693,304	693,304		
11 正式員額薪資		490,688	490,688		
113 職員薪金		490,688	490,688		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,509	53,509		
124 兼職人員酬金		53,509	53,509		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		40,212	40,212		
161 職員退休及離職金		40,212	40,212		
18 福利費		43,165	43,165		
181 分擔員工保險費		43,165	43,165		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		44,100	44,100		
1 用人費用		44,100	44,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		44,100	44,100		
124 兼職人員酬金		44,100	44,100		

53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等經費超支併決算

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

## 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	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		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
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		
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		730,162	730,162		
1 用人費用		730,162	730,162		
11 正式員額薪資		618,178	618,178		
113 職員薪金		618,178	618,178		
13 超時工作報酬		2,250	2,250		
131 加班費		2,250	2,250		
16 退休及卹償金		34,294	34,294		
161 職員退休及離職金		34,294	34,294		
18 福利費		75,440	75,440		
181 分擔員工保險費		75,440	75,440		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		43,485	43,485		
1 用人費用		43,485	43,485		
11 正式員額薪資		43,485	43,485		
113 職員薪金		43,485	43,485		
53220000 各校經常門分支計畫	17,151,000	16,960,560	-190,440	-1.11	
1 用人費用	16,318,000	16,234,924	-83,076	-0.51	
11 正式員額薪資	11,538,000	11,169,751	-368,249	-3.19	
113 職員薪金	11,155,000	10,787,011	-367,989	-3.30	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	260,253	177,253	213.56	
124 兼職人員酬金	83,000	260,253	177,253	213.56	
13 超時工作報酬	54,000	83,480	29,480	54.59	
131 加班費	54,000	83,480	29,480	54.59	
15 獎金	2,436,000	2,533,589	97,589	4.01	
151 考績獎金	1,116,000	1,103,968	-12,032	-1.08	
152 年終獎金	1,320,000	1,429,621	109,621	8.30	
16 退休及卹償金	988,000	935,005	-52,995	-5.36	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

## 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	%	
161 職員退休及離職金	965,000	911,029	-53,971	-5.59	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,219,000	1,252,846	33,846	2.78	
181 分擔員工保險費	1,029,000	1,099,445	70,445	6.85	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	190,000	147,401	-42,599	-22.42	
2 服務費用	688,000	557,795	-130,205	-18.93	
21 水電費	140,000	86,511	-53,489	-38.21	
212 工作場所電費	118,000	74,336	-43,664	-37.00	
214 工作場所水費	22,000	12,175	-9,825	-44.66	
22 郵電費	70,000	44,084	-25,916	-37.02	
221 郵費	5,000	7,024	2,024	40.48	
222 電話費	35,000	31,995	-3,005	-8.59	
224 數據通信費	30,000	5,065	-24,935	-83.12	
23 旅運費	42,000	42,000			
231 國內旅費	42,000	42,000			
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	71,065	56,065	373.77	
241 印刷及裝訂費	15,000	71,065	56,065	373.77	
25 修理保養及保固費	220,000	138,148	-81,852	-37.21	
252 一般房屋修護費	168,000	92,155	-75,845	-45.15	
254 其他建築修護費	2,000		-2,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	24,000		-24,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	4,000		-4,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	22,000	45,993	23,993	109.06	
26 保險費	2,000	5,048	3,048	152.40	
26Y 其他保險費	2,000	5,048	3,048	152.40	
27 一般服務費	142,000	114,739	-27,261	-19.20	
277 代理(辦)費	39,000	38,755	-245	-0.63	
279 外包費	50,000	63,184	13,184	26.37	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50,000元)，決算數40,000元(不含機械保全23,184元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	40,000		-40,000	-100.00	
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	9,000	8,200	-800	-8.89	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

## 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	%	
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	5,200	-800	-13.33	
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	113,000	126,341	13,341	11.81	
31 使用材料費	6,000	5,060	-940	-15.67	
312 燃料	6,000	5,060	-940	-15.67	
32 用品消耗	107,000	121,281	14,281	13.35	
321 辦公(事務)用品	68,000	106,668	38,668	56.86	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	20,000	8,093	-11,907	-59.54	
324 化學藥劑與實驗用品	1,000	200	-800	-80.00	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	2,000	2,720	720	36.00	
32Y 其他用品消耗	11,000		-11,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	30,000	40,500	10,500	35.00	
45 雜項設備租金	30,000	40,500	10,500	35.00	
451 雜項設備租金	30,000	40,500	10,500	35.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
751 技能競賽	1,000		-1,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		29,000	29,000		
2 服務費用		29,000	29,000		
28 專業服務費		29,000	29,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		29,000	29,000		
5L 一般行政管理計畫	2,626,000	3,773,862	1,147,862	43.71	
5L1 行政管理及推展	2,626,000	3,773,862	1,147,862	43.71	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,626,000	2,651,492	25,492	0.97	
1 用人費用	2,614,000	2,639,492	25,492	0.98	
16 退休及卹償金	2,614,000	2,567,892	-46,108	-1.76	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

## 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	%	
161 職員退休及離職金	2,614,000	2,567,892	-46,108	-1.76	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
18 福利費		71,600	71,600		
18Y 其他福利費		71,600	71,600		
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		1,122,370	1,122,370		
1 用人費用		1,122,370	1,122,370		
16 退休及卹償金		995,000	995,000		
162 工員退休及離職金		995,000	995,000		
18 福利費		127,370	127,370		
18Y 其他福利費		127,370	127,370		
5M 建築及設備計畫	28,000	27,900	-100	-0.36	
5M4 其他設備	28,000	27,900	-100	-0.36	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	28,000	27,900	-100	-0.36	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,000	27,900	-100	-0.36	
51 購建固定資產	28,000	27,900	-100	-0.36	
514 購置機械及設備	28,000	27,900	-100	-0.36	

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	6,699,554	3,321,742	3,501,504	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	432,481	155,491	530,000	(1)
房屋及建築	3,921,952	2,097,035	701,974	(1)
機械及設備	780,084	498,227	736,430	(1)
交通及運輸設備	134,000	17,717	75,600	(1)
雜項設備	1,431,037	553,272	1,457,500	(1)
購建中固定資產				

註：

## 臺南市新營區新橋國民小學

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			
			935,795	5,943,521
		教育局補助改善無障礙校園環境工程 停車場及大禮堂旁透水磚工程430,000元； 停車棚外圍牆修繕工程100,000元	153,955	653,035
		教育局補助幼兒園廁所及洗手台改善 工程100,000元；教育部補助社區共 讀站工程案601,974元	261,245	2,265,646
		購置電腦教室冷氣機2臺(80KW變頻)8 2,700元、筆記型電腦1臺(ASUS)27,9 00元、廚房廚櫃工作台2座30,000元 ；教育局撥入Acer個人電腦(含螢幕) 4台計58,540元、嵌式拉門白(黑) 板2台30,000元、75吋液晶顯示器2台 149,850元、24埠網管型Giga交換器( Zyxel合勤型號：GS221024)1台25,04 0元；木工車床2台28,000元；液剪機 (小松牌KHT7500)1台24,400元；社區 共讀站工程採購案冷氣機(TECO80kw 分離式變頻)4台280,000元	164,785	853,502
		教育部補助駕駛式割草機(135HP)1台 75,600元	23,513	168,370
		教育局補助幼兒園除濕機1台14,000 元、飲水機1台28,000元、收納櫃1個 28,000元及公布欄1個30,000元；幼 兒園遊戲場1座350,000元；低音直笛 2把22,000元；社區共讀站工程採購 案木作高書櫃(90*240*45cm)7座94,5 00元、樹木造型柱、走廊天花板及座 位(含座墊*2)1座34,000元、吧檯桌( 24尺)1座84,000元、志工服務櫃臺(2 0尺)1座40,000元、沙發椅(含座墊)1 1組476,000元、75吋4K多點觸控電視 (含電動升降架)1臺167,000元及木作 活動拉門(隔間門)1式90,000元	332,297	2,002,968

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
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市新營區新橋國民小學

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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學  
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		28,000			28,000	27,900	-100	
機械及設備		28,000			28,000	27,900	-100	
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		28,000			28,000	27,900	-100	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

## 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.係108學年度幼兒園增1名教保員及1名幼兒園廚工，核准文號：臺南市政府教育局108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函。2.108學年度國小合理教師員額編制計畫增置教師1名，核准文號：臺南市政府教育局108年10月30日南市教課(二)字第1081246512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：教保員1名教保費；279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

## 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	11,538,000		54,000		2,436,000	988,000		1,219,000		16,235,000	83,000	16,318,000
正式人員	11,538,000		54,000		2,436,000	988,000		1,219,000		16,235,000		16,235,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						2,614,000				2,614,000		2,614,000
正式人員						2,614,000				2,614,000		2,614,000
其他人員												
合 計	11,538,000		54,000		2,436,000	3,602,000		1,219,000		18,849,000	83,000	18,932,000

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40,000元，決算數11,700元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數40,000元(不含機械保全23,184元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,116,000元，決算數1,103,968元，內容：教職員工考績獎金決算人數13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1,320,000元，決算數1,545,804元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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—臺南市新營區新橋國民小學

## 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
12,821,390		85,730		2,649,772	1,037,582		1,428,450		18,022,924	357,862	18,380,786
12,821,390		85,730		2,649,772	1,022,861		1,405,065		17,984,818		17,984,818
					14,721		23,385		38,106	357,862	395,968
					3,562,892		198,970		3,761,862		3,761,862
					995,000		127,370		1,122,370		1,122,370
					2,567,892		71,600		2,639,492		2,639,492
12,821,390		85,730		2,649,772	4,600,474		1,627,420		21,784,786	357,862	22,142,648

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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—臺南市新營區新橋國民小學

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			19,805,000		22,948,884		3,143,884	15.87	
國民教育計畫			17,151,000		19,147,122		1,996,122	11.64	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等經費超支併決算
一般行政管理計畫			2,626,000		3,773,862		1,147,862	43.71	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			28,000		27,900		-100	-0.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學  
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	18,932,000	22,142,648	3,210,648	16.96
11 正式員額薪資	11,538,000	12,821,390	1,283,390	11.12
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	357,862	274,862	331.16
13 超時工作報酬	54,000	85,730	31,730	58.76
15 獎金	2,436,000	2,649,772	213,772	8.78
16 退休及卹償金	3,602,000	4,600,474	998,474	27.72
18 福利費	1,219,000	1,627,420	408,420	33.50
2 服務費用	688,000	598,495	-89,505	-13.01
21 水電費	140,000	86,511	-53,489	-38.21
22 郵電費	70,000	44,084	-25,916	-37.02
23 旅運費	42,000	42,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	71,065	56,065	373.77
25 修理保養及保固費	220,000	138,148	-81,852	-37.21
26 保險費	2,000	5,048	3,048	152.40
27 一般服務費	142,000	126,439	-15,561	-10.96
28 專業服務費	9,000	37,200	28,200	313.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	113,000	126,341	13,341	11.81
31 使用材料費	6,000	5,060	-940	-15.67
32 用品消耗	107,000	121,281	14,281	13.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	40,500	10,500	35.00
45 雜項設備租金	30,000	40,500	10,500	35.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	28,000	27,900	-100	-0.36
51 購建固定資產	28,000	27,900	-100	-0.36
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	13,000	-1,000	-7.14
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
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	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	19,805,000	22,948,884	3,143,884	15.87

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	43,000	43,700	700	1.63	
27D 計時與計件人員酬金	40,000	11,700	-28,300	-70.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	32,000	29,000	966.67	

主辦會計人員：楊麗雲 

基金主持人：方樹啟 