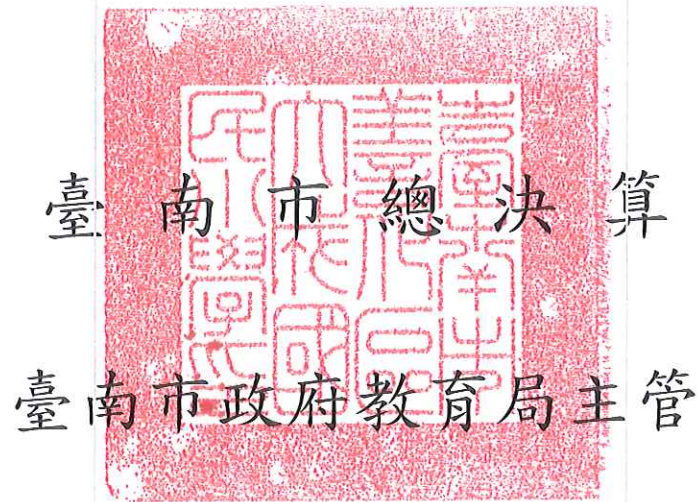


中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市善化區大成國民小學編

臺南市地方教育發展基金 109 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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 17-18	頁
4、長期負債變動表 .....	第 19-20	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 21	頁
6、員工人數彙計表 .....	第 22	頁
7、用人費用彙計表 .....	第 23-24	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 25	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 26	頁
10、各項費用彙計表 .....	第 27	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 28	頁

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 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 148,509,000 元，決算數 165,244,600 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 50 班，學生人數 1,365 人(含資源班 2 班，學生數 35 人)；附設幼兒園 4 班，學生人數 113 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 50 班，學生人數 1,333 人(含資源班 2 班，學生數 35 人)；附設幼兒園 4 班，學生人數 113 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 138,562,746 元，較本年度法定預算數 123,620,000 元，增加 14,942,746 元，計增加 12.09%，主要係因：1.65 師等以超支併決算方式辦理所致。

(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 26,604,854 元，較本年度法定預算數 24,812,000 元，增加 1,792,854 元，計增加 7.23%。

(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 77,000 元，同本年度法定預算數 77,000 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 164,046,959 元，較法定預算數 148,427,000 元，增加 15,619,959 元，計增加 10.52%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 9,542 元，較法定預算數 0 元，增加 9,542 元。主要係因：違規罰鍰收入，按實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數 35,000 元，較法定預算數 55,000 元，減少 20,000 元，

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

計減少 36.36%。主要係因：場地出借收入，按實際情形核實辦理。

3. 財產處分收入：決算數 3,764 元，較法定預算數 0 元，增加 3,764 元。主要係因：財產報廢處分收入，按實際情形核實辦理。

4. 利息收入：決算數 861 元，較法定預算數 2,000 元，減少 1,139 元，計減少 56.95%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

5. 公庫撥款收入：決算數 153,034,494 元，較法定預算數 148,263,000 元，增加 4,771,494 元，計增加 3.22%。

6. 政府其他撥入收入：決算數 10,824,233 元，較法定預算數 0 元，增加 10,824,233 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)、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 110,813 元，較法定預算數 107,000 元，增加 3,813 元，計增加 3.56%。

8. 雜項收入：決算數 28,252 元，較法定預算數 0 元，增加 28,252 元。主要係因：以前年度賸餘款辦理清理繳庫所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 165,244,600 元，較法定預算數 148,509,000 元，增加 16,735,600 元，計增加 11.27%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 138,562,746 元，較法定預算數 123,620,000 元，增加 14,942,746 元，計增加 12.09%。主要係因：1.65 師等以超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 26,604,854 元，較法定預算數 24,812,000 元，增加 1,792,854 元，計增加 7.23%。

3. 建築及設備計畫：決算數 77,000 元，同法定預算數 77,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 82,000 元，本年度決算短絀數 1,197,641 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

#### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 1,197,641 元，流動資產淨增 38,350 元，流動負債淨增 1,820,659 元，業務活動之淨現金流入 584,668 元。



臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 101,672 元，增加其他負債 449,089 元，其他活動之淨現金流入 550,761 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,135,429 元。

期初現金及約當現金 18,190,068 元。

期末現金及約當現金 19,325,497 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 921,460,524 元，較上年度決算數 966,962,651 元，減少 45,502,127 元，主要係因：代管資產提列折舊。

(二)負債決算數 919,688,993 元，較上年度決算數 963,993,479 元，減少 44,304,486 元，主要係因：代管資產提列折舊相對減列應付代管資產。

(三)基金餘額為累積餘額 1,771,531 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 47,537,250 元，本年度增加決算數 3,189,463 元，減少決算數 530,355 元，累計折舊(以前年度+本年度)16,270,158 元，期末餘額 33,926,200 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：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 17,458,000 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 15,664,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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 1,794,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

或有資產：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—臺南市善化區大成國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 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	148,427,000	100.00	164,046,959	100.00	15,619,959	10.52	164,073,502	100.00
41 徵收及依法分配收入			9,542	0.01	9,542	0.00	200	0.00
415 違規罰款收入			9,542	0.01	9,542	0.00	200	0.00
43 勞務收入	55,000	0.04	35,000	0.02	-20,000	-36.36	49,200	0.03
431 服務收入	55,000	0.04	35,000	0.02	-20,000	-36.36	49,200	0.03
45 財產收入	2,000	0.00	4,625	0.00	2,625	131.25	13,904	0.01
451 財產處分收入			3,764	0.00	3,764	0.00	12,905	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	861	0.00	-1,139	-56.95	999	0.00
46 政府撥入收入	148,263,000	99.89	163,858,727	99.89	15,595,727	10.52	163,891,421	99.89
462 公庫撥款收入	148,263,000	99.89	153,034,494	93.29	4,771,494	3.22	154,230,240	94.00
46Y 政府其他撥入收入			10,824,233	6.60	10,824,233	0.00	9,661,181	5.89
4S 教學收入	107,000	0.07	110,813	0.07	3,813	3.56	104,281	0.06
4S1 學雜費收入	107,000	0.07	110,813	0.07	3,813	3.56	104,281	0.06
4Y 其他收入			28,252	0.02	28,252	0.00	14,496	0.01
4YY 雜項收入			28,252	0.02	28,252	0.00	14,496	0.01
5 基金用途	148,509,000	100.00	165,244,600	100.00	16,735,600	11.27	163,295,090	100.00
53 國民教育計畫	123,620,000	83.24	138,562,746	83.85	14,942,746	12.09	132,678,242	81.25
532 國民小學教育	123,620,000	83.24	138,562,746	83.85	14,942,746	12.09	132,678,242	81.25
5L 一般行政管理計畫	24,812,000	16.71	26,604,854	16.10	1,792,854	7.23	30,527,848	18.69
5L1 行政管理及推展	24,812,000	16.71	26,604,854	16.10	1,792,854	7.23	30,527,848	18.69
5M 建築及設備計畫	77,000	0.05	77,000	0.05		0.00	89,000	0.05
5M3 交通及運輸設備	25,000	0.02	25,000	0.02				
5M4 其他設備	52,000	0.04	52,000	0.03			31,000	0.02
5M5 無形資產							58,000	0.04
本期賸餘 (短絀)	-82,000		-1,197,641		-1,115,641	1,360.54	778,412	
期初基金餘額	2,082,760		2,969,172		886,412	42.56	2,190,760	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,000,760		1,771,531		-229,229	-11.46	2,969,172	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區大成國民小學  
**現金流量表**

中華民國109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)	-82,000	-1,197,641	-1,115,641	1,360.54
812 調整非現金項目		1,782,309	1,782,309	
8123 流動資產淨減(淨增)		-38,350	-38,350	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,820,659	1,820,659	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-82,000	584,668	666,668	-813.01
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		101,672	101,672	
8241 減少其他資產		101,672	101,672	
825 增加短期債務及其他負債		449,089	449,089	
8252 增加其他負債		449,089	449,089	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		550,761	550,761	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-82,000	1,135,429	1,217,429	-1,484.67
84 期初現金及約當現金	18,371,943	18,190,068	-181,875	-0.99
85 期末現金及約當現金	18,289,943	19,325,497	1,035,554	5.66

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+46,105,830元; 減少應付代管資產-46,105,830元

2.減少退休及離職準備金+468,404元; 減少應付退休及離職金-468,404元



## 臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國109

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	921,460,524	100.00	966,962,651	100.00	-45,502,127	-4.71
流動資產	19,363,847	2.10	18,190,068	1.88	1,173,779	6.45
現金	19,325,497	2.10	18,190,068	1.88	1,135,429	6.24
銀行存款	19,325,497	2.10	18,190,068	1.88	1,135,429	6.24
銀行存款-市庫存款	3,503,335	0.38	3,521,915	0.36	-18,580	-0.53
銀行存款-保管款-代收款專戶	7,960,812	0.86	7,212,615	0.75	748,197	10.37
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	129,203	0.01	177,036	0.02	-47,833	-27.02
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,918,907	0.32	3,362,036	0.35	-443,129	-13.18
銀行存款-保管款-其他	3,664,292	0.40	3,216,607	0.33	447,685	13.92
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,148,948	0.12	699,859	0.07	449,089	64.17
應收款項	8	0.00	0	0.00	8	0.00
應收利息	8	0.00	0	0.00	8	0.00
預付款項	38,342	0.00	0	0.00	38,342	0.00
預付費用	38,342	0.00	0	0.00	38,342	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	468,404	0.05	-468,404	-100.00
準備金	0	0.00	468,404	0.05	-468,404	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	468,404	0.05	-468,404	-100.00
其他資產	902,096,677	97.90	948,304,179	98.07	-46,207,502	-4.87
什項資產	902,096,677	97.90	948,304,179	98.07	-46,207,502	-4.87
暫付及待結轉帳項	185,085	0.02	286,757	0.03	-101,672	-35.46
代管資產	901,911,592	97.88	948,017,422	98.04	-46,105,830	-4.86
代管資產-土地	866,357,690	94.02	855,170,964	88.44	11,186,726	1.31
代管資產-土地改良物	676,072	0.07	9,312,724	0.96	-8,636,652	-92.74
代管資產-房屋及設備	34,781,144	3.77	73,410,752	7.59	-38,629,608	-52.62
代管資產-機械及設備	14,538	0.00	1,453,149	0.15	-1,438,611	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	21,942	0.00	2,297,745	0.24	-2,275,803	-99.05
代管資產-什項設備	60,206	0.01	6,372,088	0.66	-6,311,882	-99.06
合 計	921,460,524	100.00	966,962,651	100.00	-45,502,127	-4.71

註：

臺南市善化區大成國民小學  
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	919,688,993	99.81	963,993,479	99.69	-44,304,486	-4.60
流動負債	16,628,453	1.80	14,807,794	1.53	1,820,659	12.30
應付款項	16,628,453	1.80	14,799,794	1.53	1,828,659	12.36
應付代收款	14,858,299	1.61	14,255,051	1.47	603,248	4.23
應付費用	1,770,154	0.19	544,743	0.06	1,225,411	224.95
預收款項	0	0.00	8,000	0.00	-8,000	-100.00
預收收入	0	0.00	8,000	0.00	-8,000	-100.00
其他負債	903,060,540	98.00	949,185,685	98.16	-46,125,145	-4.86
什項負債	903,060,540	98.00	949,185,685	98.16	-46,125,145	-4.86
存入保證金	1,148,948	0.12	699,859	0.07	449,089	64.17
應付退休及離職金	0	0.00	468,404	0.05	-468,404	-100.00
應付代管資產	901,911,592	97.88	948,017,422	98.04	-46,105,830	-4.86
基金餘額	1,771,531	0.19	2,969,172	0.31	-1,197,641	-40.34
基金餘額	1,771,531	0.19	2,969,172	0.31	-1,197,641	-40.34
基金餘額	1,771,531	0.19	2,969,172	0.31	-1,197,641	-40.34
累積餘額	1,771,531	0.19	2,969,172	0.31	-1,197,641	-40.34
合 計	921,460,524	100.00	966,962,651	100.00	-45,502,127	-4.71

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學

## 基金來源明細表

中華民國 109 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	148,427,000	164,046,959	15,619,959	10.52	
41 徵收及依法分配收入		9,542	9,542	0.00	
415 違規罰款收入		9,542	9,542	0.00	違規罰鍰收入，按實際情形核實辦理
43 勞務收入	55,000	35,000	-20,000	-36.36	
431 服務收入	55,000	35,000	-20,000	-36.36	場地出借收入，按實際情形核實辦理
45 財產收入	2,000	4,625	2,625	131.25	
451 財產處分收入		3,764	3,764	0.00	財產報廢處分收入，按實際情形核實辦理
454 利息收入	2,000	861	-1,139	-56.95	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	148,263,000	163,858,727	15,595,727	10.52	
462 公庫撥款收入	148,263,000	153,034,494	4,771,494	3.22	
46Y 政府其他撥入收入		10,824,233	10,824,233	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超收支併決算方式辦理
4S 教學收入	107,000	110,813	3,813	3.56	
4S1 學雜費收入	107,000	110,813	3,813	3.56	
4Y 其他收入		28,252	28,252	0.00	
4YY 雜項收入		28,252	28,252	0.00	以前年度賸餘款繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學  
基金用途明細表

中華民國 109 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	148,509,000	165,244,600	16,735,600	11.27	
53 國民教育計畫	123,620,000	138,562,746	14,942,746	12.09	
532 國民小學教育	123,620,000	138,562,746	14,942,746	12.09	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		595,582	595,582		
1 用人費用		595,582	595,582		
11 正式員額薪資		595,582	595,582		
113 職員薪金		595,582	595,582		53國民教育計畫增加原因：係1.65師等以超支併決算方式辦理所致
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,070,932	1,070,932		
1 用人費用		1,070,932	1,070,932		
11 正式員額薪資		767,060	767,060		
113 職員薪金		767,060	767,060		
15 獎金		181,349	181,349		
151 考績獎金		73,745	73,745		
152 年終獎金		107,604	107,604		
16 退休及卹償金		62,898	62,898		
161 職員退休及離職金		62,898	62,898		
18 福利費		59,625	59,625		
181 分擔員工保險費		59,625	59,625		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		50,560	50,560		
1 用人費用		50,560	50,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,560	50,560		
124 兼職人員酬金		50,560	50,560		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,146,259	1,146,259		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,146,259	1,146,259		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,146,259	1,146,259		
743 獎勵費用		1,146,259	1,146,259		
53210304 國小合理教師員額編制		3,336,172	3,336,172		
1 用人費用		3,336,172	3,336,172		
11 正式員額薪資		1,877,685	1,877,685		
113 職員薪金		1,877,685	1,877,685		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,062,400	1,062,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學  
基金用途明細表

中華民國 109 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		1,062,400	1,062,400		
15 獎金		71,028	71,028		
152 年終獎金		71,028	71,028		
16 退休及卹償金		105,987	105,987		
161 職員退休及離職金		105,987	105,987		
18 福利費		219,072	219,072		
181 分擔員工保險費		219,072	219,072		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		6,050,748	6,050,748		
1 用人費用		6,050,748	6,050,748		
11 正式員額薪資		4,611,855	4,611,855		
113 職員薪金		4,611,855	4,611,855		
12 聘僱及兼職人員薪資		78,808	78,808		
124 兼職人員酬金		78,808	78,808		
15 獎金		572,545	572,545		
152 年終獎金		572,545	572,545		
16 退休及卹償金		398,059	398,059		
161 職員退休及離職金		398,059	398,059		
18 福利費		389,481	389,481		
181 分擔員工保險費		389,481	389,481		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		96,840	96,840		
1 用人費用		96,840	96,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		96,840	96,840		
124 兼職人員酬金		96,840	96,840		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,427,211	1,427,211		
1 用人費用		1,427,211	1,427,211		
11 正式員額薪資		1,202,047	1,202,047		
113 職員薪金		1,202,047	1,202,047		
15 獎金		37,916	37,916		
152 年終獎金		37,916	37,916		
16 退休及卹償金		54,694	54,694		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學  
基金用途明細表

中華民國 109 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		54,694	54,694		
18 福利費		132,554	132,554		
181 分擔員工保險費		132,554	132,554		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		182,904	182,904		
1 用人費用		182,904	182,904		
11 正式員額薪資		182,904	182,904		
113 職員薪金		182,904	182,904		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		127,378	127,378		
1 用人費用		127,378	127,378		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		102,498	102,498		
124 兼職人員酬金		102,498	102,498		
18 福利費		880	880		
181 分擔員工保險費		880	880		
53220000 各校經常門分支計畫	123,620,000	124,361,230	741,230	0.60	
1 用人費用	119,720,000	120,596,760	876,760	0.73	
11 正式員額薪資	83,252,000	83,610,930	358,930	0.43	
113 職員薪金	82,869,000	83,228,190	359,190	0.43	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	704,000	900,565	196,565	27.92	
124 兼職人員酬金	704,000	900,565	196,565	27.92	
13 超時工作報酬	422,000	475,280	53,280	12.63	
131 加班費	422,000	475,280	53,280	12.63	
15 獎金	20,144,000	19,826,209	-317,791	-1.58	
151 考績獎金	9,860,000	9,410,676	-449,324	-4.56	
152 年終獎金	10,284,000	10,415,533	131,533	1.28	
16 退休及卹償金	7,448,000	7,494,254	46,254	0.62	
161 職員退休及離職金	7,425,000	7,447,310	22,310	0.30	
162 工員退休及離職金	23,000	46,944	23,944	104.10	
18 福利費	7,750,000	8,289,426	539,426	6.96	
181 分擔員工保險費	7,236,000	7,631,424	395,424	5.46	
18Y 其他福利費	514,000	658,002	144,002	28.02	
19 提繳費		96	96		



臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學  
基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	3,259,000	3,142,277	-116,723	-3.58	
21 水電費	747,000	658,032	-88,968	-11.91	
212 工作場所電費	587,000	524,584	-62,416	-10.63	
214 工作場所水費	160,000	133,448	-26,552	-16.60	
22 郵電費	75,000	103,963	28,963	38.62	
221 郵費	5,000	23,697	18,697	373.94	
222 電話費	40,000	60,188	20,188	50.47	
224 數據通信費	30,000	20,078	-9,922	-33.07	
23 旅運費	111,000	97,401	-13,599	-12.25	
231 國內旅費	111,000	96,621	-14,379	-12.95	
235 貨物運費		780	780		
24 印刷裝訂與廣告費	62,000	134,942	72,942	117.65	
241 印刷及裝訂費	62,000	134,942	72,942	117.65	
25 修理保養及保固費	535,000	446,354	-88,646	-16.57	
252 一般房屋修護費	177,000	30,010	-146,990	-83.05	
254 其他建築修護費	15,000	8,690	-6,310	-42.07	
255 機械及設備修護費	111,000	276,454	165,454	149.06	
256 交通及運輸設備修護費	120,000	33,290	-86,710	-72.26	
257 雜項設備修護費	112,000	97,910	-14,090	-12.58	
27 一般服務費	1,609,000	1,577,209	-31,791	-1.98	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,850	850	85.00	
277 代理(辦)費	28,000	28,580	580	2.07	
279 外包費	470,000	582,584	112,584	23.95	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數394,000元(不含機械保全76,000元)，決算數547,808元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,032,000	888,595	-143,405	-13.90	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1,032,000元，決算數888,595元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士2名
27F 體育活動費	78,000	75,600	-2,400	-3.08	
28 專業服務費	22,000	26,376	4,376	19.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	10,076	-924	-8.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學  
基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	16,300	5,300	48.18	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	602,000	592,193	-9,807	-1.63	
31 使用材料費	5,000	386	-4,614	-92.28	
312 燃料	5,000	386	-4,614	-92.28	
32 用品消耗	597,000	591,807	-5,193	-0.87	
321 辦公(事務)用品	499,000	434,892	-64,108	-12.85	
322 報章雜誌	8,000	5,194	-2,806	-35.08	
323 農業與園藝用品及環境美化費	55,000	100,949	45,949	83.54	
326 食品		5,040	5,040		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	45,732	25,732	128.66	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	25,400	-4,600	-15.33	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000	25,400	400	1.60	
451 雜項設備租金	25,000	25,400	400	1.60	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	4,600	-4,400	-48.89	
71 會費	4,000	4,600	600	15.00	
713 職業團體會費	4,000	4,600	600	15.00	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		67,130	67,130		
2 服務費用		67,130	67,130		
27 一般服務費		67,130	67,130		
27D 計時與計件人員酬金		67,130	67,130		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67,130元，內容：特教學生助理人員3名
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		29,800	29,800		
24 印刷裝訂與廣告費		600	600		
241 印刷及裝訂費		600	600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學  
基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
28 專業服務費		29,200	29,200		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		29,200	29,200		
3 材料及用品費		200	200		
32 用品消耗		200	200		
321 辦公（事務）用品		200	200		
53221902 校園安全及維護人 力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		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，決算數9,000元，內容：校 園安全及維護人力服務經費
5L 一般行政管理計畫	24,812,000	26,604,854	1,792,854	7.23	
5L1 行政管理及推展	24,812,000	26,604,854	1,792,854	7.23	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	24,812,000	24,834,489	22,489	0.09	
1 用人費用	24,806,000	24,828,489	22,489	0.09	
16 退休及卹償金	24,806,000	24,828,489	22,489	0.09	
161 職員退休及離職金	24,806,000	24,828,489	22,489	0.09	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,770,365	1,770,365		
1 用人費用		1,770,365	1,770,365		
18 福利費		1,770,365	1,770,365		
181 分擔員工保險費		33,180	33,180		
18Y 其他福利費		1,737,185	1,737,185		
5M 建築及設備計畫	77,000	77,000			
5M3 交通及運輸設備	25,000	25,000			
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備	25,000	25,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	25,000	25,000			
51 購建固定資產	25,000	25,000			
515 購置交通及運輸設備	25,000	25,000			
5M4 其他設備	52,000	52,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 109 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	%	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	52,000	52,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	52,000	52,000			
51 購建固定資產	52,000	52,000			
514 購置機械及設備	21,000	21,000			
516 購置雜項設備	31,000	31,000			

臺南市地方教育發展基金—  
長期投資、固定資產、遞  
 中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	47,537,250	12,482,905	77,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	195,000	134,600	
房屋及建築	36,570,412	7,153,182	
機械及設備	7,306,205	3,495,938	21,000
交通及運輸設備	534,675	327,321	25,000
雜項設備	2,877,150	1,371,864	31,000
購建中固定資產			
電腦軟體	53,808		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：機械及設備-增加原因：嵌入式拉門黑(白)板政大黑板.液晶顯示器.個人電腦.無線基地台.太陽能熱水器;減少原因：移撥雷雕機  
 交通及運輸設備-增加原因：電話機,監視器,教學廣播統;減少原因：移撥手提式無限擴音機  
 雜項設備-增加原因：創意遊具,冷氣,液晶顯示器,直立鋼琴;減少原因：移撥液晶顯示器及直立鋼琴  
 電腦軟體-減少原因：電腦軟體攤銷  
 珍貴動產、不動產：無

臺南市善化區大成國民小學  
耗資產及無形資產變動表  
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
3,189,463	1,000	530,355	3,787,253	33,926,200
			9,900	50,500
			2,176,790	27,240,440
1,882,328		273,000	1,083,271	4,336,324
398,900		92,600	83,837	429,817
908,235		153,271	433,455	1,826,795
	1,000	11,484		42,324

註：



臺南市地方教育發展基金—  
**長期負債**  
中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
<b>負債</b> 長期債務		

註：

臺南市善化區大成國民小學

變動表

109 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109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			
建築及設備計畫								
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		21,000			21,000	21,000		
機械及設備		21,000			21,000	21,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		25,000			25,000	25,000		
交通及運輸設備		25,000			25,000	25,000		
購建中固定資產								
雜項設備		31,000			31,000	31,000		
雜項設備		31,000			31,000	31,000		
購建中固定資產								
合 計		77,000			77,000	77,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學  
**員工人數彙計表**  
 中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	97	111	14	教師101人，公務人員6人，教保員1人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係含提高員額編制至每班1.65師7人、國小合理教師員額編制教師4人、專任輔導教師1人及增置契約教保員1人，幼兒園廚工2人，核准文號：中華民國109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、中華民國109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、中華民國109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函及中華民國109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	96	110	14	
工友	1	1	0	
合 計	97	111	14	

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3名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										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	83,252,000		422,000		20,144,000	7,448,000		7,750,000		119,016,000	704,000	119,720,000
正式人員	83,252,000		422,000		20,144,000	7,448,000		7,750,000		119,016,000		119,016,000
兼任人員											704,000	704,000
一般行政管理計畫						24,806,000				24,806,000		24,806,000
正式人員						24,806,000				24,806,000		24,806,000
其他人員						24,806,000				24,806,000		24,806,000
合 計	83,252,000		422,000		20,144,000	32,254,000		7,750,000		143,822,000	704,000	144,526,000

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1,032,000元，決算數955,725元；279外包費：預算數394,000元(不含機械保全76,000元)，決算數556,808元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,860,000元，決算數9,484,421元，內容：教職員工考績獎金決算人數92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10,284,000元，決算數11,204,626元，內容：教職員工年終獎金決算人數124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—臺南市善化區大成國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
92,882,863		475,280		20,689,047	8,115,892		9,091,038	96	131,254,216	2,291,671	133,545,887
92,882,863		475,280		20,689,047	8,063,002		8,986,390	96	131,096,678		131,096,678
					52,890		104,648		157,538	2,291,671	2,449,209
					24,828,489		1,770,365		26,598,854		26,598,854
							1,770,365		1,770,365		1,770,365
					24,828,489				24,828,489		24,828,489
92,882,863		475,280		20,689,047	32,944,381		10,861,403	96	157,853,070	2,291,671	160,144,741



臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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—臺南市善化區大成國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國109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	144,526,000	160,144,741	15,618,741	10.81
11 正式員額薪資	83,252,000	92,882,863	9,630,863	11.57
12 聘僱及兼職人員薪資	704,000	2,291,671	1,587,671	225.52
13 超時工作報酬	422,000	475,280	53,280	12.63
15 獎金	20,144,000	20,689,047	545,047	2.71
16 退休及卹償金	32,254,000	32,944,381	690,381	2.14
18 福利費	7,750,000	10,861,403	3,111,403	40.15
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	3,259,000	3,248,207	-10,793	-0.33
21 水電費	747,000	658,032	-88,968	-11.91
22 郵電費	75,000	103,963	28,963	38.62
23 旅運費	111,000	97,401	-13,599	-12.25
24 印刷裝訂與廣告費	62,000	135,542	73,542	118.62
25 修理保養及保固費	535,000	446,354	-88,646	-16.57
27 一般服務費	1,609,000	1,653,339	44,339	2.76
28 專業服務費	22,000	55,576	33,576	152.62
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	602,000	592,393	-9,607	-1.60
31 使用材料費	5,000	386	-4,614	-92.28
32 用品消耗	597,000	592,007	-4,993	-0.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	25,400	-4,600	-15.33
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	25,400	400	1.60
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	77,000	77,000	0	0.00
51 購建固定資產	77,000	77,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	1,156,859	1,141,859	7,612.39
71 會費	4,000	4,600	600	15.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	1,152,259	1,146,259	9,104.32
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	148,509,000	165,244,600	16,735,600	11.27

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區大成國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109 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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,043,000	995,001	-47,999	-4.60	
27D 計時與計件人員酬金	1,032,000	955,725	-76,275	-7.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	39,276	28,276	257.05	

主辦會計人員：周紫嫻



基金主持人：楊益民

