

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)

臺南市麻豆區大山國民小學編

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 15-16	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 17	頁
5、員工人數彙計表	第 18	頁
6、用人費用彙計表	第 19-20	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 21	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 22	頁
9、各項費用彙計表	第 23	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 24	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 27,457,000 元，決算數 29,056,329 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 78 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 77 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 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 21,151,574 元，較本年度法定預算數 20,983,000 元，增加 168,574 元，計增加 0.80%。

(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 7,867,755 元，較本年度法定預算數 6,437,000 元，增加 1,430,755 元，計增加 22.23%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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，增進教學品質等。本年度決算數 37,000 元，本年度法定預算數 37,000 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 30,374,366 元，較法定預算數 27,335,000 元，增加 3,039,366 元，計增加 11.12%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 6,119 元，較法定預算數 12,000 元，減少 5,881 元，計減少 49.01%。主要係因：場地設施使用費收入不如預期。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

2. 財產處分收入：決算數 14,996 元，較法定預算數 0 元，增加 14,996 元。主要係因：廢舊物資變賣收入核實繳庫。
3. 利息收入：決算數 789 元，較法定預算數 1,000 元，減少 211 元，計減少 21.10%。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 28,265,781 元，較法定預算數 27,296,000 元，增加 969,781 元，計增加 3.55%。主要係因：超收市庫撥款收入。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,055,801 元，較法定預算數 0 元，增加 2,055,801 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 27,150 元，較法定預算數 26,000 元，增加 1,150 元，計增加 4.42%。
7. 雜項收入：決算數 3,730 元，較法定預算數 0 元，增加 3,730 元。主要係因：資源回收收入不及於本年度編列所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 29,056,329 元，較法定預算數 27,457,000 元，增加 1,599,329 元，計增加 5.82%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,151,574 元，較法定預算數 20,983,000 元，增加 168,574 元，計增加 0.80%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 7,867,755 元，較法定預算數 6,437,000 元，增加 1,430,755 元，計增加 22.23%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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 37,000 元，法定預算數 37,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 122,000 元，本年度決算賸餘數 1,318,037 元，賸餘原因：用人費用賸餘，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 1,318,037 元，流動資產淨減 1,309 元，，流動負債淨增 4,657 元，業務活動之淨現金流入 1,324,003 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，增加其他資產 9,682 元，增加短期債務及其他負債 166,500 元，其他活動之淨現金流入 156,818 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,480,821 元。

期初現金及約當現金 4,266,417 元。

期末現金及約當現金 5,747,238 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 26,782,341 元，包括：流動資產 5,750,058 元、其他資產 21,032,283 元。

(二)負債總額為 23,993,456 元，包括：流動負債 2,817,563 元、其他負債 21,175,893 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,788,885 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 244,250,465 元，本年度增加 6,636,993 元(包括土地 310,127 元、房屋及建築 5,026,357 元、機械及設備 260,465 元、交通及運輸設備 114,800 元、雜項設備 925,244 元)，減少 5,026,419 元(土地 62 元、房屋及建築 5,026,357 元)，累計折舊 16,827,069 元，期末餘額 229,033,970 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 3,982,000 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 2,550,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等 1,432,000 元，因未及於 108

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

年度編列預算，經 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—臺南市麻豆區大山國民小學
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	27,335,000	100.00	30,374,366	100.00	3,039,366	11.12	28,781,016	100.00
43 勞務收入	12,000	0.04	6,119	0.02	-5,881	-49.01		
431服務收入	12,000	0.04	6,119	0.02	-5,881	-49.01		
45 財產收入	1,000	0.00	15,785	0.05	14,785	1,478.50	29,295	0.10
451財產處分收入			14,996	0.05	14,996	0.00	28,068	0.10
454利息收入	1,000	0.00	789	0.00	-211	-21.10	1,227	0.00
46 政府撥入收入	27,296,000	99.86	30,321,582	99.83	3,025,582	11.08	28,636,681	99.50
462公庫撥款收入	27,296,000	99.86	28,265,781	93.06	969,781	3.55	26,563,988	92.30
46Y政府其他撥入收入			2,055,801	6.77	2,055,801	0.00	2,072,693	7.20
4S 教學收入	26,000	0.10	27,150	0.09	1,150	4.42	27,000	0.09
4S1學雜費收入	26,000	0.10	27,150	0.09	1,150	4.42	27,000	0.09
4Y 其他收入			3,730	0.01	3,730	0.00	88,040	0.31
4YY雜項收入			3,730	0.01	3,730	0.00	88,040	0.31
5 基金用途	27,457,000	100.00	29,056,329	100.00	1,599,329	5.82	28,628,375	100.00
53 國民教育計畫	20,983,000	76.42	21,151,574	72.80	168,574	0.80	20,722,486	72.38
532國民小學教育	20,983,000	76.42	21,151,574	72.80	168,574	0.80	20,722,486	72.38
5L 一般行政管理計畫	6,437,000	23.44	7,867,755	27.08	1,430,755	22.23	7,905,889	27.62
5L1行政管理及推展	6,437,000	23.44	7,867,755	27.08	1,430,755	22.23	7,905,889	27.62
5M 建築及設備計畫	37,000	0.13	37,000	0.13		0.00		
5M4其他設備	37,000	0.13	37,000	0.13				
本期賸餘 (短絀-)	-122,000		1,318,037		1,440,037	-1,180.36	152,641	
期初基金餘額	1,232,207		1,470,848		238,641	19.37	1,318,207	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,110,207		2,788,885		1,678,678	151.20	1,470,848	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

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)	-122,000	1,318,037	1,440,037	-1,180.36
812 調整非現金項目		5,966	5,966	
8123 流動資產淨減(淨增)		1,309	1,309	
8124 流動負債淨增(淨減)		4,657	4,657	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-122,000	1,324,003	1,446,003	-1,185.25
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		166,500	166,500	
82C 增加其他資產		-9,682	-9,682	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		156,818	156,818	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-122,000	1,480,821	1,602,821	-1,313.79
84 期初現金及約當現金	3,447,018	4,266,417	819,399	23.77
85 期末現金及約當現金	3,325,018	5,747,238	2,422,220	72.85

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+160,384元；減少應付代管資產-160,384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	26,782,341	100.00	25,453,531	100.00	1,328,810	5.22
流動資產	5,750,058	21.47	4,270,546	16.78	1,479,512	34.64
現金	5,747,238	21.46	4,266,417	16.76	1,480,821	34.71
銀行存款	5,747,238	21.46	4,266,417	16.76	1,480,821	34.71
銀行存款-市庫存款	2,977,391	11.12	1,759,848	6.91	1,217,543	69.18
銀行存款-保管款-代收專戶	1,376,863	5.14	1,315,725	5.17	61,138	4.65
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	43,173	0.16	43,151	0.17	22	0.05
銀行存款-保管款-午餐專戶	891,464	3.33	869,879	3.42	21,585	2.48
銀行存款-保管款-其他	291,847	1.09	277,814	1.09	14,033	5.05
銀行存款-保管款-保管專戶	166,500	0.62	0	0.00	166,500	0.00
預付款項	2,820	0.01	4,129	0.02	-1,309	-31.70
預付費用	2,820	0.01	4,129	0.02	-1,309	-31.70
其他資產	21,032,283	78.53	21,182,985	83.22	-150,702	-0.71
什項資產	21,032,283	78.53	21,182,985	83.22	-150,702	-0.71
暫付及待結轉帳項	22,890	0.09	13,208	0.05	9,682	73.30
代管資產	21,009,393	78.44	21,169,777	83.17	-160,384	-0.76
代管資產-土地改良物	5,015,315	18.73	5,015,315	19.70	0	0.00
代管資產-房屋及設備	13,270,547	49.55	13,270,547	52.14	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,038,376	3.88	1,082,376	4.25	-44,000	-4.07
代管資產-交通及運輸設備	220,835	0.82	220,835	0.87	0	0.00
代管資產-什項設備	1,464,320	5.47	1,580,704	6.21	-116,384	-7.36
合 計	26,782,341	100.00	25,453,531	100.00	1,328,810	5.22

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：

臺南市麻豆區大山國民小學
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	23,993,456	89.59	23,982,683	94.22	10,773	0.04
流動負債	2,817,563	10.52	2,812,906	11.05	4,657	0.17
應付款項	2,817,563	10.52	2,812,906	11.05	4,657	0.17
應付代收款	2,626,237	9.81	2,519,777	9.90	106,460	4.22
應付費用	191,326	0.71	293,129	1.15	-101,803	-34.73
其他負債	21,175,893	79.07	21,169,777	83.17	6,116	0.03
什項負債	21,175,893	79.07	21,169,777	83.17	6,116	0.03
存入保證金	166,500	0.62	0	0.00	166,500	0.00
應付代管資產	21,009,393	78.44	21,169,777	83.17	-160,384	-0.76
基金餘額	2,788,885	10.41	1,470,848	5.78	1,318,037	89.61
基金餘額	2,788,885	10.41	1,470,848	5.78	1,318,037	89.61
基金餘額	2,788,885	10.41	1,470,848	5.78	1,318,037	89.61
累積餘額	2,788,885	10.41	1,470,848	5.78	1,318,037	89.61
合 計	26,782,341	100.00	25,453,531	100.00	1,328,810	5.22
信託代理與保證負債	0					
應付保證品	0					

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

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	27,335,000	30,374,366	3,039,366	11.12	
43 勞務收入	12,000	6,119	-5,881	-49.01	
431服務收入	12,000	6,119	-5,881	-49.01	場地設施使用費核實繳庫。
45 財產收入	1,000	15,785	14,785	1,478.50	
451財產處分收入		14,996	14,996	0.00	廢舊物資變賣收入核實繳庫。
454利息收入	1,000	789	-211	-21.10	各專戶利息收入核實繳庫。
46 政府撥入收入	27,296,000	30,321,582	3,025,582	11.08	
462公庫撥款收入	27,296,000	28,265,781	969,781	3.55	
46Y政府其他撥入收入		2,055,801	2,055,801	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫依規定以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	26,000	27,150	1,150	4.42	
4S1學雜費收入	26,000	27,150	1,150	4.42	
4Y 其他收入		3,730	3,730	0.00	
4YY雜項收入		3,730	3,730	0.00	資源回收收入核實繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

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	27,457,000	29,056,329	1,599,329	5.82	
53 國民教育計畫	20,983,000	21,151,574	168,574	0.80	
532 國民小學教育	20,983,000	21,151,574	168,574	0.80	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,096	70,096		
1 用人費用		70,096	70,096		
11 正式員額薪資		70,096	70,096		
113 職員薪金		70,096	70,096		
53210304 國小合理教師員額編制		809,057	809,057		
1 用人費用		809,057	809,057		
11 正式員額薪資		503,927	503,927		
113 職員薪金		503,927	503,927		
12 聘僱及兼職人員薪資		150,689	150,689		
124 兼職人員酬金		150,689	150,689		
15 獎金		56,284	56,284		
152 年終獎金		56,284	56,284		
16 退休及卹償金		33,462	33,462		
161 職員退休及離職金		33,462	33,462		
18 福利費		64,695	64,695		
181 分擔員工保險費		64,695	64,695		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		662,161	662,161		
1 用人費用		662,161	662,161		
11 正式員額薪資		471,205	471,205		
113 職員薪金		471,205	471,205		
12 聘僱及兼職人員薪資		70,400	70,400		
124 兼職人員酬金		70,400	70,400		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		44,533	44,533		
161 職員退休及離職金		44,533	44,533		
18 福利費		49,064	49,064		
181 分擔員工保險費		49,064	49,064		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		31,260	31,260		
1 用人費用		31,260	31,260		
12 聘僱及兼職人員薪資		31,260	31,260		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

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		31,260	31,260		
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		735,853	735,853		
1 用人費用		735,853	735,853		
11 正式員額薪資		563,701	563,701		
113 職員薪金		563,701	563,701		
13 超時工作報酬		1,500	1,500		
131 加班費		1,500	1,500		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		36,286	36,286		
161 職員退休及離職金		36,286	36,286		
18 福利費		78,451	78,451		
181 分擔員工保險費		76,531	76,531		
183 傷病醫藥費		1,920	1,920		
19 提繳費		55	55		
191 提繳工資墊償費用		55	55		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		13,000	13,000		
1 用人費用		13,000	13,000		
11 正式員額薪資		13,000	13,000		
113 職員薪金		13,000	13,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,983,000	18,762,536	-2,220,464	-10.58	
1 用人費用	20,229,000	18,137,795	-2,091,205	-10.34	
11 正式員額薪資	14,054,000	12,445,250	-1,608,750	-11.45	
113 職員薪金	13,289,000	12,062,510	-1,226,490	-9.23	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及工友退休。
114 工員工資	765,000	382,740	-382,260	-49.97	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	184,283	108,283	142.48	
124 兼職人員酬金	76,000	184,283	108,283	142.48	
13 超時工作報酬	69,000	103,104	34,104	49.43	
131 加班費	69,000	103,104	34,104	49.43	
15 獎金	3,225,000	2,855,204	-369,796	-11.47	
151 考績獎金	1,468,000	1,287,780	-180,220	-12.28	
152 年終獎金	1,757,000	1,567,424	-189,576	-10.79	
16 退休及卹償金	1,254,000	1,070,663	-183,337	-14.62	
161 職員退休及離職金	1,208,000	1,034,931	-173,069	-14.33	
162 工員退休及離職金	46,000	35,732	-10,268	-22.32	
18 福利費	1,551,000	1,479,023	-71,977	-4.64	
181 分擔員工保險費	1,289,000	1,154,729	-134,271	-10.42	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	262,000	314,794	52,794	20.15	
19 提繳費		268	268		
191 提繳工資墊償費用		268	268		
2 服務費用	534,000	533,186	-814	-0.15	
21 水電費	140,000	140,000			
212 工作場所電費	100,000	92,756	-7,244	-7.24	
214 工作場所水費	40,000	47,244	7,244	18.11	
22 郵電費	70,000	59,045	-10,955	-15.65	
221 郵費	10,000	12,239	2,239	22.39	
222 電話費	27,000	31,206	4,206	15.58	
224 數據通信費	33,000	15,600	-17,400	-52.73	
23 旅運費	40,000	35,358	-4,642	-11.61	
231 國內旅費	40,000	35,358	-4,642	-11.61	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	41,881	36,881	737.62	
241 印刷及裝訂費	5,000	41,881	36,881	737.62	
25 修理保養及保固費	109,000	112,460	3,460	3.17	
251 土地改良物修護費		6,200	6,200		
252 一般房屋修護費	22,000	24,440	2,440	11.09	
254 其他建築修護費	2,000		-2,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	49,000	46,600	-2,400	-4.90	
256 交通及運輸設備修護費	3,000	4,500	1,500	50.00	
257 雜項設備修護費	33,000	30,720	-2,280	-6.91	
26 保險費	2,000	702	-1,298	-64.90	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

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	%	
26Y 其他保險費	2,000	702	-1,298	-64.90	
27 一般服務費	104,000	81,084	-22,916	-22.03	
277 代理(辦)費	39,000	39,000			
279 外包費	50,000	27,084	-22,916	-45.83	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3,900元(不含機械保全23,184元)，內容：水塔清洗、飲水機移機等勞力外包
27F 體育活動費	15,000	15,000			
28 專業服務費	16,000	14,656	-1,344	-8.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,446	-554	-18.47	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	12,210	-790	-6.08	
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	169,000	88,155	-80,845	-47.84	
31 使用材料費	7,000	5,632	-1,368	-19.54	
312 燃料	7,000	5,632	-1,368	-19.54	
32 用品消耗	162,000	82,523	-79,477	-49.06	
321 辦公(事務)用品	112,000	51,593	-60,407	-53.93	
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	19,000	24,059	5,059	26.63	
326 食品		300	300		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	2,971	-29	-0.97	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	2,400	-33,600	-93.33	
45 雜項設備租金	36,000	2,400	-33,600	-93.33	
451 雜項設備租金	36,000	2,400	-33,600	-93.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	1,000	-14,000	-93.33	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	12,000		-12,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	12,000		-12,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

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	%	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221901 學校水電費		44,211	44,211		
2 服務費用		44,211	44,211		
21 水電費		44,211	44,211		
212 工作場所電費		40,984	40,984		
214 工作場所水費		3,227	3,227		
5L 一般行政管理計畫	6,437,000	7,867,755	1,430,755	22.23	
5L1 行政管理及推展	6,437,000	7,867,755	1,430,755	22.23	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,437,000	7,178,455	741,455	11.52	
1 用人費用	6,431,000	7,172,455	741,455	11.53	
15 獎金	64,000	35,438	-28,562	-44.63	
152 年終獎金	64,000	35,438	-28,562	-44.63	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
16 退休及卹償金	6,367,000	7,137,017	770,017	12.09	
161 職員退休及離職金	6,367,000	7,137,017	770,017	12.09	
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		689,300	689,300		
1 用人費用		689,300	689,300		
16 退休及卹償金		586,000	586,000		
162 工具退休及離職金		586,000	586,000		
18 福利費		103,300	103,300		
18Y 其他福利費		103,300	103,300		
5M 建築及設備計畫	37,000	37,000			
5M4 其他設備	37,000	37,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	37,000	37,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	37,000	37,000			
51 購建固定資產	37,000	37,000			
516 購置雜項設備	37,000	37,000			

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	244,250,465	17,298,346	6,636,993	
非理財目的之長期投資				
土地	195,690,113		310,127	(2)
土地改良物	92,000	3,036		
房屋及建築	45,781,457	15,548,689	5,026,357	(2)
機械及設備	1,251,884	780,415	260,465	(3)
交通及運輸設備	231,000	60,841	114,800	(1)
雜項設備	1,204,011	905,365	925,244	(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：

臺南市麻豆區大山國民小學

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			
5,026,419			-471,277	229,033,970
	62	臺南市政府108年3月11日府財產字第 1080272170B號函增減值		196,000,178
			6,072	82,892
5,026,357		南棟教學大樓補強增減值10638南市 教永字第1060250117號函	-810,086	31,042,854
		教育局撥入會計室主機系統等	182,138	549,796
		教育局補助電話總機(panasonicKX82 4)等	35,548	249,411
		教育局補助宮鼓3顆等	115,051	1,108,839

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學
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		37,000			37,000	37,000		
雜項設備		37,000			37,000	37,000		
購建中固定資產								
合 計		37,000			37,000	37,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學
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	19	22	3	1.教師14人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：(1)1.65師1人，核准文號：108.11.27南市教課(二)字第1081341070號函(2)合理教師1人，核准文號：108.10.30南市教課(二)字第1081246512號函(3)增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：108.11.7南市教特(一)字第1081277074號函
職員	17	21	4	
工友	2	1	-1	
合 計	19	22	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2名教保費；279外包費：水塔清洗、飲水機移機等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

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										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		兼任人員用人費用
國民教育計畫	14,054,000		69,000		3,225,000	1,254,000		1,551,000		20,153,000	76,000	20,229,000
正式人員	14,054,000		69,000		3,225,000	1,254,000		1,551,000		20,153,000		20,153,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫					64,000	6,367,000				6,431,000		6,431,000
正式人員					64,000	6,367,000				6,431,000		6,431,000
其他人員					64,000	6,367,000				6,431,000		6,431,000
合 計	14,054,000		69,000		3,289,000	7,621,000		1,551,000		26,584,000	76,000	26,660,000

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23,400元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數3,900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1,468,000元，決算數1,287,780元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,821,000元，決算數1,741,965元，內容：教職員工年終獎金決算人數23名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市麻豆區大山國民小學

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		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			
14,067,179		104,604		2,994,307	1,184,944		1,671,233	323	20,022,590	436,632	20,459,222	
14,067,179		104,604		2,994,307	1,171,339		1,641,886	323	19,979,638		19,979,638	
					13,605		29,347		42,952	436,632	479,584	
				35,438	7,723,017		103,300		7,861,755		7,861,755	
					586,000		103,300		689,300		689,300	
				35,438	7,137,017				7,172,455		7,172,455	
14,067,179		104,604		3,029,745	8,907,961		1,774,533	323	27,884,345	436,632	28,320,977	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學
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—臺南市麻豆區大山國民小學

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			27,457,000		29,056,329		1,599,329	5.82	
國民教育計畫			20,983,000		21,151,574		168,574	0.80	
一般行政管理 計畫			6,437,000		7,867,755		1,430,755	22.23	係為統籌支撥經費。
建築及設備計 畫			37,000		37,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學
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	26,660,000	28,320,977	1,660,977	6.23
11 正式員額薪資	14,054,000	14,067,179	13,179	0.09
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	436,632	360,632	474.52
13 超時工作報酬	69,000	104,604	35,604	51.60
15 獎金	3,289,000	3,029,745	-259,255	-7.88
16 退休及卹償金	7,621,000	8,907,961	1,286,961	16.89
18 福利費	1,551,000	1,774,533	223,533	14.41
19 提繳費	0	323	323	0.00
2 服務費用	534,000	600,797	66,797	12.51
21 水電費	140,000	184,211	44,211	31.58
22 郵電費	70,000	59,045	-10,955	-15.65
23 旅運費	40,000	35,358	-4,642	-11.61
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	41,881	36,881	737.62
25 修理保養及保固費	109,000	112,460	3,460	3.17
26 保險費	2,000	702	-1,298	-64.90
27 一般服務費	104,000	104,484	484	0.47
28 專業服務費	16,000	14,656	-1,344	-8.40
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	169,000	88,155	-80,845	-47.84
31 使用材料費	7,000	5,632	-1,368	-19.54
32 用品消耗	162,000	82,523	-79,477	-49.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	2,400	-33,600	-93.33
45 雜項設備租金	36,000	2,400	-33,600	-93.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	37,000	37,000	0	0.00
51 購建固定資產	37,000	37,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	7,000	-14,000	-66.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	12,000	0	-12,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	27,457,000	29,056,329	1,599,329	5.82

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

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	3,000	25,846	22,846	761.53	
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	2,446	-554	-18.47	

主辦會計人員：劉莉楨



基金主持人：王怡方

