

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

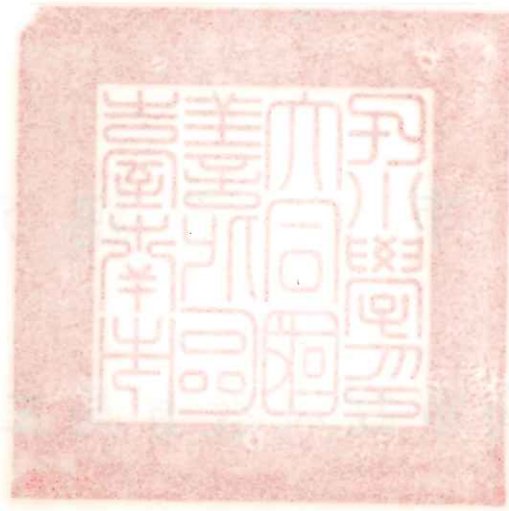
臺南市地方總決算

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)

臺南市善化區大同國民小學編



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，本年度法定預算數 28,220,000 元，決算數 32,148,253 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 171 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 57 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 157 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 55 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 25,271,655 元，較本年度法定預算數 22,436,000 元，增加 2,835,655 元，計增加 12.64%，主要係因：教育局之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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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。

(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 6,876,598 元，較本年度法定預算數 5,784,000 元，增加 1,092,598 元，計增加 18.89%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

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 32,455,020 元，較法定預算數 28,150,000 元，增加 4,305,020 元，計增加 15.29%，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. 服務收入：決算數 10,000 元，較法定預算數 8,000 元，增加 2,000 元，計增加 25.00%。主要係因：場地使用收入較預期增加。
2. 財產處分收入：決算數 2,300 元，較法定預算數 3,000 元，減少 700 元，計減少 23.33%。主要係因：財產報廢收入較預期為少。
3. 利息收入：決算數 442 元，較法定預算數 0 元，增加 442 元。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 29,791,188 元，較法定預算數 28,085,000 元，增加 1,706,188 元，計增加 6.08%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,579,218 元，較法定預算數 0 元，增加 2,579,218 元。主要係因：超收教育局之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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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 51,814 元，較法定預算數 54,000 元，減少 2,186 元，計減少 4.05%。主要係因：幼兒園學生人數不如預期所致。
7. 雜項收入：決算數 20,058 元，較法定預算數 0 元，增加 20,058 元。主要係因：收回以前年度溢付款及以前年度計畫賸餘。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 32,148,253 元，較法定預算數 28,220,000 元，增加 3,928,253 元，計增加 13.92%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 25,271,655 元，較法定預算數 22,436,000 元，增加 2,835,655 元，計增加 12.64%。主要係因：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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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。
2. 一般行政管理計畫：決算數 6,876,598 元，較法定預算數 5,784,000 元，增加 1,092,598 元，計增加 18.89%。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、退

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 70,000 元，本年度決算賸餘數 306,767 元，賸餘原因：用人費用節餘，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 306,767 元，流動負債淨減 830,706 元，業務活動之淨現金流出 523,939 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 134,466 元，減少短期債務及其他負債 19,541 元，其他活動之淨現金流入 114,925 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 409,014 元。

期初現金及約當現金 5,242,141 元。

期末現金及約當現金 4,833,127 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 332,510,021 元，包括：流動資產 4,833,127 元、其他資產 327,676,894 元。

(二)負債總額為 331,034,991 元，包括：流動負債 3,287,852 元、其他負債 327,747,139 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,475,030 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 45,534,994 元，本年度增加 3,235,090 元(包括土地改良物 718,000 元、房屋及建築 1,149,071 元、機械及設備 1,098,012 元、交通及運輸設備 131,794 元、雜項設備 138,213 元)，減少 153,000 元(機械及設備 90,000 元、交通及運輸設備 32,000 元、雜項設備 31,213 元)，累計折舊 14,081,226 元，期末餘額 34,535,858 元。

(二)負債：無。

六、其他

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(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 4,405,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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計 3,124,000 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 1,281,000 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—臺南市善化區大同國民小學

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	28,150,000	100.00	32,455,020	100.00	4,305,020	15.29	29,155,524	100.00
43 勞務收入	8,000	0.03	10,000	0.03	2,000	25.00	8,000	0.03
431服務收入	8,000	0.03	10,000	0.03	2,000	25.00	8,000	0.03
45 財產收入	3,000	0.01	2,742	0.01	-258	-8.60	3,151	0.01
451財產處分收入	3,000	0.01	2,300	0.01	-700	-23.33	2,855	0.01
454利息收入			442	0.00	442	0.00	296	0.00
46 政府撥入收入	28,085,000	99.77	32,370,406	99.74	4,285,406	15.26	29,093,316	99.79
462公庫撥款收入	28,085,000	99.77	29,791,188	91.79	1,706,188	6.08	26,794,478	91.90
46Y政府其他撥入收入			2,579,218	7.95	2,579,218	0.00	2,298,838	7.88
4S 教學收入	54,000	0.19	51,814	0.16	-2,186	-4.05	51,057	0.18
4S1學雜費收入	54,000	0.19	51,814	0.16	-2,186	-4.05	51,057	0.18
4Y 其他收入			20,058	0.06	20,058	0.00		
4YY雜項收入			20,058	0.06	20,058	0.00		
5 基金用途	28,220,000	100.00	32,148,253	100.00	3,928,253	13.92	30,428,533	100.00
53 國民教育計畫	22,436,000	79.50	25,271,655	78.61	2,835,655	12.64	23,360,560	76.77
532國民小學教育	22,436,000	79.50	25,271,655	78.61	2,835,655	12.64	23,360,560	76.77
5L 一般行政管理計畫	5,784,000	20.50	6,876,598	21.39	1,092,598	18.89	7,008,973	23.03
5L1行政管理及推展	5,784,000	20.50	6,876,598	21.39	1,092,598	18.89	7,008,973	23.03
5M 建築及設備計畫						0.00	59,000	0.19
5M4其他設備							59,000	0.19
本期賸餘(短絀)	-70,000		306,767		376,767	-538.24	-1,273,009	
期初基金餘額	2,289,272		1,168,263		-1,121,009	-48.97	2,441,272	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,219,272		1,475,030		-744,242	-33.54	1,168,263	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學
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)	-70,000	306,767	376,767	-538.24
812 調整非現金項目		-830,706	-830,706	
8124 流動負債淨增(淨減)		-830,706	-830,706	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-70,000	-523,939	-453,939	648.48
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		134,466	134,466	
82D 減少短期債務及其他負債		-19,541	-19,541	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		114,925	114,925	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-70,000	-409,014	-339,014	484.31
84 期初現金及約當現金	6,470,780	5,242,141	-1,228,639	-18.99
85 期末現金及約當現金	6,400,780	4,833,127	-1,567,653	-24.49

不影響現金之其他活動：

1. 增加代管資產-6,236,443元; 增加應付代管資產+6,236,443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	332,510,021	100.00	326,817,058	100.00	5,692,963	1.74
流動資產	4,833,127	1.45	5,242,141	1.60	-409,014	-7.80
現金	4,833,127	1.45	5,242,141	1.60	-409,014	-7.80
銀行存款	4,833,127	1.45	5,242,141	1.60	-409,014	-7.80
銀行存款-市庫存款	1,849,148	0.56	1,769,698	0.54	79,450	4.49
銀行存款-保管款-代收專戶	1,427,687	0.43	1,157,265	0.35	270,422	23.37
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	154,691	0.05	150,910	0.05	3,781	2.51
銀行存款-保管款-午餐專戶	889,713	0.27	1,616,403	0.49	-726,690	-44.96
銀行存款-保管款-其他	429,348	0.13	445,784	0.14	-16,436	-3.69
銀行存款-保管款-保管專戶	82,540	0.02	102,081	0.03	-19,541	-19.14
其他資產	327,676,894	98.55	321,574,917	98.40	6,101,977	1.90
什項資產	327,676,894	98.55	321,574,917	98.40	6,101,977	1.90
暫付及待結轉帳項	12,295	0.00	146,761	0.04	-134,466	-91.62
代管資產	327,664,599	98.54	321,428,156	98.35	6,236,443	1.94
代管資產-土地	247,580,419	74.46	241,327,976	73.84	6,252,443	2.59
代管資產-土地改良物	1,000,000	0.30	1,000,000	0.31	0	0.00
代管資產-房屋及設備	73,973,004	22.25	73,973,004	22.63	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,107,024	0.33	1,107,024	0.34	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	296,293	0.09	296,293	0.09	0	0.00
代管資產-什項設備	3,707,859	1.12	3,723,859	1.14	-16,000	-0.43
合 計	332,510,021	100.00	326,817,058	100.00	5,692,963	1.74

註：

臺南市善化區大同國民小學
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	331,034,991	99.56	325,648,795	99.64	5,386,196	1.65
流動負債	3,287,852	0.99	4,118,558	1.26	-830,706	-20.17
應付款項	3,287,852	0.99	4,118,558	1.26	-830,706	-20.17
應付代收款	2,913,734	0.88	3,517,123	1.08	-603,389	-17.16
應付費用	374,118	0.11	601,435	0.18	-227,317	-37.80
其他負債	327,747,139	98.57	321,530,237	98.38	6,216,902	1.93
什項負債	327,747,139	98.57	321,530,237	98.38	6,216,902	1.93
存入保證金	82,540	0.02	102,081	0.03	-19,541	-19.14
應付代管資產	327,664,599	98.54	321,428,156	98.35	6,236,443	1.94
基金餘額	1,475,030	0.44	1,168,263	0.36	306,767	26.26
基金餘額	1,475,030	0.44	1,168,263	0.36	306,767	26.26
基金餘額	1,475,030	0.44	1,168,263	0.36	306,767	26.26
累積餘額	1,475,030	0.44	1,168,263	0.36	306,767	26.26
合 計	332,510,021	100.00	326,817,058	100.00	5,692,963	1.74

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學
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	28,150,000	32,455,020	4,305,020	15.29	
43 勞務收入	8,000	10,000	2,000	25.00	
431服務收入	8,000	10,000	2,000	25.00	場地使用收入較預期增加
45 財產收入	3,000	2,742	-258	-8.60	
451財產處分收入	3,000	2,300	-700	-23.33	報廢財產變賣收入較預期減少
454利息收入		442	442	0.00	公庫利息收入核實繳庫
46 政府撥入收入	28,085,000	32,370,406	4,285,406	15.26	
462公庫撥款收入	28,085,000	29,791,188	1,706,188	6.08	
46Y政府其他撥入收入		2,579,218	2,579,218	0.00	超收育局之調整教師授課節及導師費實施計畫(小教)等超併案款項
4S 教學收入	54,000	51,814	-2,186	-4.05	
4S1學雜費收入	54,000	51,814	-2,186	-4.05	
4Y 其他收入		20,058	20,058	0.00	
4YY雜項收入		20,058	20,058	0.00	收回以前年度溢付款及以前年度計畫賸餘繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	28,220,000	32,148,253	3,928,253	13.92	
53 國民教育計畫	22,436,000	25,271,655	2,835,655	12.64	
532 國民小學教育	22,436,000	25,271,655	2,835,655	12.64	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		106,096	106,096		
1 用人費用		106,096	106,096		
11 正式員額薪資		106,096	106,096		
113 職員薪金		106,096	106,096		53國民教育計畫增加原因：係支付調整教師授課節及導師費實施計畫(小教)等超併案款項
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,977	24,977		
1 用人費用		24,977	24,977		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,554	24,554		
124 兼職人員副金		24,554	24,554		
18 福利費		423	423		
181 分擔員工保險費		423	423		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		333,965	333,965		
2 服務費用		333,965	333,965		
27 一般服務費		333,965	333,965		
27D 計時與計件人員副金		333,965	333,965		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員副金：預算數0元，決算數333,965元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		671,628	671,628		
1 用人費用		671,628	671,628		
11 正式員額薪資		508,745	508,745		
113 職員薪金		508,745	508,745		
12 聘僱及兼職人員薪資		80,960	80,960		
124 兼職人員副金		80,960	80,960		
16 退休及卹償金		26,220	26,220		
161 職員退休及離職金		26,220	26,220		
18 福利費		55,703	55,703		
181 分擔員工保險費		55,703	55,703		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		823,364	823,364		
1 用人費用		823,364	823,364		
11 正式員額薪資		616,227	616,227		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	%	
113 職員薪金		616,227	616,227		
12 聘僱及兼職人員薪資		86,400	86,400		
124 兼職人員酬金		86,400	86,400		
16 退休及卹償金		56,652	56,652		
161 職員退休及離職金		56,652	56,652		
18 福利費		64,085	64,085		
181 分擔員工保險費		64,085	64,085		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		101,940	101,940		
1 用人費用		101,940	101,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		101,940	101,940		
124 兼職人員酬金		101,940	101,940		
53210402 公立幼兒園保教費補助經費(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		778,258	778,258		
1 用人費用		778,258	778,258		
11 正式員額薪資		657,080	657,080		
113 職員薪金		657,080	657,080		
16 退休及卹償金		33,810	33,810		
161 職員退休及離職金		33,810	33,810		
18 福利費		87,368	87,368		
181 分擔員工保險費		86,218	86,218		
183 傷病醫藥費		1,150	1,150		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		93,582	93,582		
1 用人費用		93,582	93,582		
11 正式員額薪資		93,582	93,582		
113 職員薪金		93,582	93,582		
53220000 各校經常門分支計畫	22,436,000	22,266,449	-169,551	-0.76	
1 用人費用	21,295,000	21,295,000			
11 正式員額薪資	14,610,000	14,341,975	-268,025	-1.83	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	%	
113 職員薪金	14,610,000	14,341,975	-268,025	-1.83	
12 聘僱及兼職人員薪資	114,000	543,435	429,435	376.70	
124 兼職人員酬金	114,000	543,435	429,435	376.70	
13 超時工作報酬	60,000		-60,000	-100.00	
131 加班費	60,000		-60,000	-100.00	
15 獎金	3,778,000	3,462,217	-315,783	-8.36	
151 考績獎金	1,952,000	1,606,408	-345,592	-17.70	
152 年終獎金	1,826,000	1,855,809	29,809	1.63	
16 退休及卹償金	1,249,000	1,328,602	79,602	6.37	
161 職員退休及離職金	1,249,000	1,328,602	79,602	6.37	
18 福利費	1,484,000	1,618,771	134,771	9.08	
181 分擔員工保險費	1,275,000	1,428,056	153,056	12.00	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	209,000	181,215	-27,785	-13.29	
2 服務費用	965,000	839,405	-125,595	-13.02	
21 水電費	260,000	206,871	-53,129	-20.43	
212 工作場所電費	200,000	154,862	-45,138	-22.57	
214 工作場所水費	60,000	52,009	-7,991	-13.32	
22 郵電費	72,000	61,745	-10,255	-14.24	
221 郵費	5,000	10,809	5,809	116.18	
222 電話費	37,000	34,155	-2,845	-7.69	
224 數據通信費	30,000	16,781	-13,219	-44.06	
23 旅運費	35,000	36,613	1,613	4.61	
231 國內旅費	35,000	36,613	1,613	4.61	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	2,063	-17,937	-89.69	
241 印刷及裝訂費	20,000	2,063	-17,937	-89.69	
25 修理保養及保固費	167,000	156,148	-10,852	-6.50	
251 土地改良物修護費		5,350	5,350		
252 一般房屋修護費	81,000	29,759	-51,241	-63.26	
254 其他建築修護費	16,000	36,270	20,270	126.69	
255 機械及設備修護費	35,000	41,748	6,748	19.28	
256 交通及運輸設備修護費		6,100	6,100		
257 雜項設備修護費	35,000	36,921	1,921	5.49	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	352,000	319,465	-32,535	-9.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		20	20		
277 代理(辦)費	65,000	61,890	-3,110	-4.78	
279 外包費	50,000	23,184	-26,816	-53.63	279外包費:機械保全
27D 計時與計件人員酬金	220,000	219,971	-29	-0.01	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220,000元，決算數219,971元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	17,000	14,400	-2,600	-15.29	
28 專業服務費	10,000	8,500	-1,500	-15.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	8,500	1,500	21.43	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	170,000	121,574	-48,426	-28.49	
31 使用材料費	5,000	9,000	4,000	80.00	
312 燃料	5,000	9,000	4,000	80.00	
32 用品消耗	165,000	112,574	-52,426	-31.77	
321 辦公(事務)用品	124,000	67,564	-56,436	-45.51	
322 報章雜誌	10,000	2,760	-7,240	-72.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	31,205	16,205	108.03	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
326 食品	1,000	2,495	1,495	149.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	8,000	5,000	166.67	
32Y 其他用品消耗	10,000	550	-9,450	-94.50	
4 租金、償債、利息及相關手續費		7,720	7,720		
43 機器租金		7,000	7,000		
432 機械及設備租金		7,000	7,000		
45 雜項設備租金		720	720		
451 雜項設備租金		720	720		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,750	-3,250	-54.17	
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	5,000	1,750	-3,250	-65.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	5,000	1,750	-3,250	-65.00	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59,696元，內容：特教學生助理人員1名
53221502 特教學生助理人員		59,696	59,696		
2 服務費用		59,696	59,696		
27 一般服務費		59,696	59,696		
27D 計時與計件人員酬金		59,696	59,696		
5L 一般行政管理計畫	5,784,000	6,876,598	1,092,598	18.89	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費
5L1 行政管理及推展	5,784,000	6,876,598	1,092,598	18.89	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,784,000	5,537,473	-246,527	-4.26	
1 用人費用	5,772,000	5,525,473	-246,527	-4.27	
16 退休及卹償金	5,772,000	5,525,473	-246,527	-4.27	
161 職員退休及離職金	5,772,000	5,525,473	-246,527	-4.27	
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		1,339,125	1,339,125		
1 用人費用		1,339,125	1,339,125		
11 正式員額薪資		837,270	837,270		
113 職員薪金		837,270	837,270		
12 聘僱及兼職人員薪資		108,321	108,321		
124 兼職人員酬金		108,321	108,321		
13 超時工作報酬		94,664	94,664		
131 加班費		94,664	94,664		
16 退休及卹償金		9,088	9,088		
161 職員退休及離職金		9,088	9,088		
18 福利費		289,782	289,782		
181 分擔員工保險費		13,671	13,671		
18Y 其他福利費		276,111	276,111		

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	45,534,994	12,365,044	3,235,090	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,543,069	2,560,882	718,000	(1)
房屋及建築	34,111,065	4,809,659	1,149,071	(1)
機械及設備	3,681,997	2,632,503	1,098,012	(1)
交通及運輸設備	332,789	210,947	131,794	(1)
雜項設備	2,866,074	2,151,053	138,213	(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：

臺南市善化區大同國民小學

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			
153,000			1,716,182	34,535,858
		增加：主要係教育局補助財產購置鳥 巢秋千等遊戲器材	495,767	2,204,420
		增加：主要係房屋建築設備增值	630,923	29,819,554
90,000	(5)	增加：主要係教育局補助撥入個人電 腦、蒸汽鍋爐、嵌式拉門白板、液 晶顯示器、廚房後方馬達控制等；減 少：主要係報廢遊戲器材等	388,056	1,669,450
32,000	(12)	增加：主要係教育局補助撥入監視器 (含4T硬碟款)、雙頻無線麥克風等； 減少：主要係修正財產歸類	55,849	165,787
31,000	(5)	增加：主要係教育局補助撥入大鼓、 配膳室冰箱、電動升降式電視移動架 、午餐廚房冰箱等；減少：主要係報 廢鞦韆	145,587	676,647

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學
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	21	24	3	教師19人，公務人員3人，教保員1人、幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含國小合理教師員額編制1人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費1人廚工1人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函。
職員	21	24	3	
合 計	21	24	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、充實行政人力1名、教保員1名教保費、臨時僱工1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學
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	14,610,000		60,000		3,778,000	1,249,000		1,484,000		21,181,000	114,000	21,295,000
正式人員	14,610,000		60,000		3,778,000	1,249,000		1,484,000		21,181,000		21,181,000
兼任人員											114,000	114,000
一般行政管理計畫						5,772,000				5,772,000		5,772,000
正式人員						5,772,000				5,772,000		5,772,000
兼任人員												
其他人員						5,772,000				5,772,000		5,772,000
合 計	14,610,000		60,000		3,778,000	7,021,000		1,484,000		26,953,000	114,000	27,067,000

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220,000元，決算數625,332元
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,952,000元，決算數1,606,408元，編列內容：教職員工考績獎金決算人數18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1,826,000元，決算數1,855,809元，編列內容：教職員工年終獎金決算人數24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—臺南市善化區大同國民小學

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
16,323,705				3,462,217	1,445,284		1,826,350		23,057,556	837,289	23,894,845
16,323,705				3,457,358	1,411,090		1,766,603		22,958,756		22,958,756
				4,859	34,194		59,747		98,800	837,289	936,089
837,270		94,664			5,534,561		289,782		6,756,277	108,321	6,864,598
837,270		94,664					276,111		1,208,045		1,208,045
					9,088		13,671		22,759	108,321	131,080
					5,525,473				5,525,473		5,525,473
17,160,975		94,664		3,462,217	6,979,845		2,116,132		29,813,833	945,610	30,759,443

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	27,067,000	30,759,443	3,692,443	13.64
11 正式員額薪資	14,610,000	17,160,975	2,550,975	17.46
12 聘僱及兼職人員薪資	114,000	945,610	831,610	729.48
13 超時工作報酬	60,000	94,664	34,664	57.77
15 獎金	3,778,000	3,462,217	-315,783	-8.36
16 退休及卹償金	7,021,000	6,979,845	-41,155	-0.59
18 福利費	1,484,000	2,116,132	632,132	42.60
2 服務費用	965,000	1,244,766	279,766	28.99
21 水電費	260,000	206,871	-53,129	-20.43
22 郵電費	72,000	61,745	-10,255	-14.24
23 旅運費	35,000	36,613	1,613	4.61
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	2,063	-17,937	-89.69
25 修理保養及保固費	167,000	156,148	-10,852	-6.50
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	352,000	724,826	372,826	105.92
28 專業服務費	10,000	8,500	-1,500	-15.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	170,000	121,574	-48,426	-28.49
31 使用材料費	5,000	9,000	4,000	80.00
32 用品消耗	165,000	112,574	-52,426	-31.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	7,720	7,720	0.00
43 機器租金	0	7,000	7,000	0.00
45 雜項設備租金	0	720	720	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	14,750	-3,250	-18.06
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	5,000	1,750	-3,250	-65.00
合 計	28,220,000	32,148,253	3,928,253	13.92

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	220,000	625,332	405,332	184.24	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	625,332	405,332	184.24	特教學生助理人員、充實行政人力、教保員教保費

主辦會計人員：王秀珍



基金主持人：吳明方



