

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)

臺南市善化區大同國民小學編

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 10-15	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16-17	頁
4、長期負債變動表	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
6、員工人數彙計表	第 21	頁
7、用人費用彙計表	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
10、各項費用彙計表	第 26	頁
11、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 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 30,724,000 元，決算數 35,131,129 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，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。

109 學年度上學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 167 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 29,546,181 元，較本年度法定預算數 25,177,000 元，增加 4,369,181 元，計增加 17.35%，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 5,558,948 元，較本年度法定預算數 5,518,000 元，增加 40,948 元，計增加 0.74%。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。

(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 26,000 元，較本年度法定預算數 29,000 元，減少 3,000 元，計減少 10.34%，主要係因：購置廣播擴大機賸餘款。

二、基金來源、用途及餘絀情形

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 34,908,518 元，較法定預算數 30,597,000 元，增加 4,311,518 元，計增加 14.09%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 2,500 元，較法定預算數 8,000 元，減少 5,500 元，計減少 68.75%。主要係因：因疫情關係減少場地租借，致使用收入較預期減少。
2. 財產處分收入：決算數 9,230 元，較法定預算數 3,000 元，增加 6,230 元，計增加 207.67%。主要係因：汰換冷氣報廢財產變賣收入較預期增加。
3. 利息收入：決算數 233 元，較法定預算數 0 元，增加 233 元，主要係因：各專戶利息收入核實繳庫所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 31,700,225 元，較法定預算數 30,532,000 元，增加 1,168,225 元，計增加 3.83%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,144,876 元，較法定預算數 0 元，增加 3,144,876 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 51,454 元，較法定預算數 54,000 元，減少 2,546 元，計減少 4.71%。主要係因：幼兒園學生人數不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 35,131,129 元，較法定預算數 30,724,000 元，增加 4,407,129 元，計增加 14.34%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 29,546,181 元，較法定預算數 25,177,000 元，增加 4,369,181 元，計增加 17.35%。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 5,558,948 元，較法定預算數 5,518,000 元，增加 40,948 元，計增加 0.74%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

金、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 26,000 元，較法定預算數 29,000 元，減少 3,000 元，計減少 10.34%。主要係因：購置擴大機贖餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 127,000 元，本年度決算短絀數 222,611 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 222,611 元，流動負債淨增 1,310,822 元，業務活動之淨現金流入 1,088,211 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 11,505 元，增加其他負債 68,500 元，其他活動之淨現金流入 56,995 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,145,206 元。

期初現金及約當現金 4,833,127 元。

期末現金及約當現金 5,978,333 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 314,360,247 元，較上年度決算數 332,510,021 元，減少 18,149,774 元，增減主要係因：代管資產帳務調整提列折舊及報廢財產所致。

(二)負債決算數 313,107,828 元，較上年度決算數 331,034,991 元，減少 17,927,163 元，增減主要係因：代管資產帳務調整提列折舊及報廢財產所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,252,419 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 48,617,084 元，本年度增加決算數 2,276,982 元，減少決算數 183,182 元，累計折舊(以前年度+本年度)15,909,298 元，期末餘額 34,801,586 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 4,956,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(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計畫等計 4,915,000 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 41,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 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—臺南市善化區大同國民小學
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	30,597,000	100.00	34,908,518	100.00	4,311,518	14.09	32,455,020	100.00
43 勞務收入	8,000	0.03	2,500	0.01	-5,500	-68.75	10,000	0.03
431 服務收入	8,000	0.03	2,500	0.01	-5,500	-68.75	10,000	0.03
45 財產收入	3,000	0.01	9,463	0.03	6,463	215.43	2,742	0.01
451 財產處分收入	3,000	0.01	9,230	0.03	6,230	207.67	2,300	0.01
454 利息收入			233	0.00	233	0.00	442	0.00
46 政府撥入收入	30,532,000	99.79	34,845,101	99.82	4,313,101	14.13	32,370,406	99.74
462 公庫撥款收入	30,532,000	99.79	31,700,225	90.81	1,168,225	3.83	29,791,188	91.79
46Y 政府其他撥入收入			3,144,876	9.01	3,144,876	0.00	2,579,218	7.95
4S 教學收入	54,000	0.18	51,454	0.15	-2,546	-4.71	51,814	0.16
4S1 學雜費收入	54,000	0.18	51,454	0.15	-2,546	-4.71	51,814	0.16
4Y 其他收入						0.00	20,058	0.06
4YY 雜項收入							20,058	0.06
5 基金用途	30,724,000	100.00	35,131,129	100.00	4,407,129	14.34	32,148,253	100.00
53 國民教育計畫	25,177,000	81.95	29,546,181	84.10	4,369,181	17.35	25,271,655	78.61
532 國民小學教育	25,177,000	81.95	29,546,181	84.10	4,369,181	17.35	25,271,655	78.61
5L 一般行政管理計畫	5,518,000	17.96	5,558,948	15.82	40,948	0.74	6,876,598	21.39
5L1 行政管理及推展	5,518,000	17.96	5,558,948	15.82	40,948	0.74	6,876,598	21.39
5M 建築及設備計畫	29,000	0.09	26,000	0.07	-3,000	-10.34		
5M3 交通及運輸設備	29,000	0.09	26,000	0.07	-3,000	-10.34		
本期賸餘(短絀-)	-127,000		-222,611		-95,611	75.28	306,767	
期初基金餘額	1,098,263		1,475,030		376,767	34.31	1,168,263	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	971,263		1,252,419		281,156	28.95	1,475,030	

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)	-127,000	-222,611	-95,611	75.28
812 調整非現金項目		1,310,822	1,310,822	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,310,822	1,310,822	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-127,000	1,088,211	1,215,211	-956.86
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		68,500	68,500	
8252 增加其他負債		68,500	68,500	
82C 增加其他資產		-11,505	-11,505	
82C1 增加其他資產		-11,505	-11,505	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		56,995	56,995	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-127,000	1,145,206	1,272,206	-1,001.74
84 期初現金及約當現金	5,172,141	4,833,127	-339,014	-6.55
85 期末現金及約當現金	5,045,141	5,978,333	933,192	18.50

不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+19,306,485元; 減少應付代管資產-19,306,485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	314,360,247	100.00	332,510,021	100.00	-18,149,774	-5.46
流動資產	5,978,333	1.90	4,833,127	1.45	1,145,206	23.69
現金	5,978,333	1.90	4,833,127	1.45	1,145,206	23.69
銀行存款	5,978,333	1.90	4,833,127	1.45	1,145,206	23.69
銀行存款-市庫存款	1,879,267	0.60	1,849,148	0.56	30,119	1.63
銀行存款-保管款-代收專戶	1,423,697	0.45	1,427,687	0.43	-3,990	-0.28
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	202,955	0.06	154,691	0.05	48,264	31.20
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,891,174	0.60	889,713	0.27	1,001,461	112.56
銀行存款-保管款-其他	430,200	0.14	429,348	0.13	852	0.20
銀行存款-保管款-保管專戶	151,040	0.05	82,540	0.02	68,500	82.99
其他資產	308,381,914	98.10	327,676,894	98.55	-19,294,980	-5.89
什項資產	308,381,914	98.10	327,676,894	98.55	-19,294,980	-5.89
暫付及待結轉帳項	23,800	0.01	12,295	0.00	11,505	93.57
代管資產	308,358,114	98.09	327,664,599	98.54	-19,306,485	-5.89
代管資產-土地	253,832,861	80.75	247,580,419	74.46	6,252,442	2.53
代管資產-土地改良物	10,000	0.00	1,000,000	0.30	-990,000	-99.00
代管資產-房屋及設備	54,473,240	17.33	73,973,004	22.25	-19,499,764	-26.36
代管資產-機械及設備	7,707	0.00	1,107,024	0.33	-1,099,317	-99.30
代管資產-交通及運輸設備	2,243	0.00	296,293	0.09	-294,050	-99.24
代管資產-什項設備	32,063	0.01	3,707,859	1.12	-3,675,796	-99.14
合 計	314,360,247	100.00	332,510,021	100.00	-18,149,774	-5.46

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	313,107,828	99.60	331,034,991	99.56	-17,927,163	-5.42
流動負債	4,598,674	1.46	3,287,852	0.99	1,310,822	39.87
應付款項	4,598,674	1.46	3,287,852	0.99	1,310,822	39.87
應付代收款	3,971,826	1.26	2,913,734	0.88	1,058,092	36.31
應付費用	626,848	0.20	374,118	0.11	252,730	67.55
其他負債	308,509,154	98.14	327,747,139	98.57	-19,237,985	-5.87
什項負債	308,509,154	98.14	327,747,139	98.57	-19,237,985	-5.87
存入保證金	151,040	0.05	82,540	0.02	68,500	82.99
應付代管資產	308,358,114	98.09	327,664,599	98.54	-19,306,485	-5.89
基金餘額	1,252,419	0.40	1,475,030	0.44	-222,611	-15.09
基金餘額	1,252,419	0.40	1,475,030	0.44	-222,611	-15.09
基金餘額	1,252,419	0.40	1,475,030	0.44	-222,611	-15.09
累積餘額	1,252,419	0.40	1,475,030	0.44	-222,611	-15.09
合 計	314,360,247	100.00	332,510,021	100.00	-18,149,774	-5.46

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 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	30,597,000	34,908,518	4,311,518	14.09	
43 勞務收入	8,000	2,500	-5,500	-68.75	
431 服務收入	8,000	2,500	-5,500	-68.75	因疫情關係減少場地租借，致使用收入較預期減少
45 財產收入	3,000	9,463	6,463	215.43	
451 財產處分收入	3,000	9,230	6,230	207.67	汰換冷氣報廢財產變賣收入較預期增加
454 利息收入		233	233	0.00	公庫利息收入核實繳庫
46 政府撥入收入	30,532,000	34,845,101	4,313,101	14.13	
462 公庫撥款收入	30,532,000	31,700,225	1,168,225	3.83	
46Y 政府其他撥入收入		3,144,876	3,144,876	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	51,454	-2,546	-4.71	
4S1 學雜費收入	54,000	51,454	-2,546	-4.71	

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 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	30,724,000	35,131,129	4,407,129	14.34	
53 國民教育計畫	25,177,000	29,546,181	4,369,181	17.35	
532 國民小學教育	25,177,000	29,546,181	4,369,181	17.35	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		106,517	106,517		
1 用人費用		106,517	106,517		
11 正式員額薪資		106,517	106,517		
113 職員薪金		106,517	106,517		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)		22,434	22,434		
1 用人費用		22,434	22,434		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,054	22,054		
124 兼職人員酬金		22,054	22,054		
18 福利費		380	380		
181 分擔員工保險費		380	380		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,219,274	1,219,274		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,219,274	1,219,274		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,219,274	1,219,274		
743 獎勵費用		1,219,274	1,219,274		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		490,720	490,720		
2 服務費用		490,720	490,720		
27 一般服務費		490,720	490,720		
27D 計時與計件人員酬金		490,720	490,720		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490,720元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		762,450	762,450		
1 用人費用		762,450	762,450		
11 正式員額薪資		491,529	491,529		
113 職員薪金		491,529	491,529		
12 聘僱及兼職人員薪資		119,040	119,040		
124 兼職人員酬金		119,040	119,040		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		

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 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	%	
16 退休及卹償金		29,610	29,610		
161 職員退休及離職金		29,610	29,610		
18 福利費		62,960	62,960		
181 分擔員工保險費		62,960	62,960		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		897,812	897,812		
1 用人費用		897,812	897,812		
11 正式員額薪資		566,735	566,735		
113 職員薪金		566,735	566,735		
12 聘僱及兼職人員薪資		153,920	153,920		
124 兼職人員酬金		153,920	153,920		
15 獎金		62,486	62,486		
152 年終獎金		62,486	62,486		
16 退休及卹償金		53,635	53,635		
161 職員退休及離職金		53,635	53,635		
18 福利費		61,036	61,036		
181 分擔員工保險費		61,036	61,036		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		95,940	95,940		
1 用人費用		95,940	95,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		95,940	95,940		
124 兼職人員酬金		95,940	95,940		
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		1,003,066	1,003,066		
1 用人費用		1,002,266	1,002,266		
11 正式員額薪資		869,250	869,250		
113 職員薪金		869,250	869,250		
15 獎金		4,885	4,885		
152 年終獎金		4,885	4,885		
16 退休及卹償金		40,541	40,541		
161 職員退休及離職金		40,541	40,541		
18 福利費		87,590	87,590		
181 分擔員工保險費		86,440	86,440		

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 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	%	
183 傷病醫藥費		1,150	1,150		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		86,904	86,904		
1 用人費用		86,904	86,904		
11 正式員額薪資		86,904	86,904		
113 職員薪金		86,904	86,904		
53220000 各校經常門分支計畫	25,177,000	24,697,960	-479,040	-1.90	
1 用人費用	23,594,000	23,377,275	-216,725	-0.92	
11 正式員額薪資	16,395,000	15,859,010	-535,990	-3.27	
113 職員薪金	16,395,000	15,859,010	-535,990	-3.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	149,000	520,535	371,535	249.35	
122 約僱職員薪金		8,076	8,076		
124 兼職人員酬金	149,000	512,459	363,459	243.93	
13 超時工作報酬	174,000	169,920	-4,080	-2.34	
131 加班費	174,000	169,920	-4,080	-2.34	
15 獎金	3,842,000	3,666,487	-175,513	-4.57	
151 考績獎金	1,793,000	1,754,968	-38,032	-2.12	
152 年終獎金	2,049,000	1,911,519	-137,481	-6.71	
16 退休及卹償金	1,406,000	1,405,960	-40	0.00	
161 職員退休及離職金	1,406,000	1,405,960	-40	0.00	
18 福利費	1,628,000	1,755,363	127,363	7.82	
181 分擔員工保險費	1,414,000	1,494,253	80,253	5.68	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	214,000	251,610	37,610	17.57	
2 服務費用	1,383,000	1,177,569	-205,431	-14.85	
21 水電費	280,000	184,257	-95,743	-34.19	
212 工作場所電費	220,000	157,094	-62,906	-28.59	
214 工作場所水費	60,000	27,163	-32,837	-54.73	
22 郵電費	72,000	57,826	-14,174	-19.69	
221 郵費	5,000	10,291	5,291	105.82	
222 電話費	37,000	33,015	-3,985	-10.77	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	35,000	27,668	-7,332	-20.95	

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 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	%	
231 國內旅費	35,000	27,563	-7,437	-21.25	
235 貨物運費		105	105		
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	2,120	-17,880	-89.40	
241 印刷及裝訂費	20,000	2,120	-17,880	-89.40	
25 修理保養及保固費	207,000	158,023	-48,977	-23.66	
252 一般房屋修護費	99,000	24,920	-74,080	-74.83	
254 其他建築修護費	10,000	25,000	15,000	150.00	
255 機械及設備修護費	55,000	34,784	-20,216	-36.76	
256 交通及運輸設備修護費	8,000	9,800	1,800	22.50	
257 雜項設備修護費	35,000	63,519	28,519	81.48	
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	710,000	678,275	-31,725	-4.47	
277 代理(辦)費	56,000	55,800	-200	-0.36	
279 外包費	416,000	389,184	-26,816	-6.45	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費:預算數366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數366,000元(不含機械保全23,184元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	220,000	219,891	-109	-0.05	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219,891元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	18,000	13,400	-4,600	-25.56	
28 專業服務費	10,000	21,400	11,400	114.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	13,000	6,000	85.71	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費		6,400	6,400		
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	192,000	136,056	-55,944	-29.14	
31 使用材料費	5,000	9,735	4,735	94.70	
312 燃料	5,000	9,735	4,735	94.70	
32 用品消耗	187,000	126,321	-60,679	-32.45	
321 辦公(事務)用品	142,000	64,902	-77,098	-54.29	
322 報章雜誌	10,000	2,600	-7,400	-74.00	

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 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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	18,000	43,479	25,479	141.55	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	8,090	4,090	102.25	
32Y 其他用品消耗	10,000	7,250	-2,750	-27.50	
4 租金、償債、利息及相關手續費		1,200	1,200		
45 雜項設備租金		1,200	1,200		
451 雜項設備租金		1,200	1,200		
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	5,560	-2,440	-30.50	
71 會費	3,000	3,000			
713 職業團體會費	3,000	3,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	2,560	-2,440	-48.80	
751 技能競賽	5,000	2,560	-2,440	-48.80	
53221502 特教學生助理人員		143,304	143,304		
2 服務費用		143,304	143,304		
27 一般服務費		143,304	143,304		
27D 計時與計件人員酬金		143,304	143,304		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143,304元，內容：特教學生助理人員1名
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：校園安全維護人力服務經費
5L 一般行政管理計畫	5,518,000	5,558,948	40,948	0.74	
5L1 行政管理及推展	5,518,000	5,558,948	40,948	0.74	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,518,000	5,468,148	-49,852	-0.90	
1 用人費用	5,506,000	5,456,148	-49,852	-0.91	

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 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	5,506,000	5,456,148	-49,852	-0.91	
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		90,800	90,800		
1 用人費用		90,800	90,800		
18 福利費		90,800	90,800		
18Y 其他福利費		90,800	90,800		5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費
5M 建築及設備計畫	29,000	26,000	-3,000	-10.34	
5M3 交通及運輸設備	29,000	26,000	-3,000	-10.34	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	29,000	26,000	-3,000	-10.34	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	29,000	26,000	-3,000	-10.34	
51 購建固定資產	29,000	26,000	-3,000	-10.34	
515 購置交通及運輸設備	29,000	26,000	-3,000	-10.34	購置廣播擴大機賸餘款

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
資產	48,617,084	14,081,226	29,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,261,069	3,056,649	
房屋及建築	35,260,136	5,440,582	
機械及設備	4,690,009	3,020,559	
交通及運輸設備	432,583	266,796	29,000
雜項設備	2,973,287	2,296,640	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、資產主要增減原因：增加原因：土地改良物：遊戲器具；房屋及建築係木平台修繕等；機械及設備：個人電腦、雷射雕刻機等；交通及運輸設備：廣播擴大機等；雜項設備：紫外線殺菌燈、除溼機、飲水機等；減少原因：報廢機械及設備：個人電腦、數位照相機等
 二、珍貴動產、不動產：無

臺南市善化區大同國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
2,276,982		183,182	1,828,072	34,801,586
515,000			586,322	2,133,098
465,300			644,227	29,640,627
567,523		183,182	345,463	1,708,328
191,095			73,800	283,082
538,064			178,260	1,036,451

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
負債 長期債務		

註：

臺南市善化區大同國民小學

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—臺南市善化區大同國民小學

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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		29,000			29,000	26,000	-3,000	
交通及運輸設備		29,000			29,000	26,000	-3,000	
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		29,000			29,000	26,000	-3,000	

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	22	25	3	
職員	22	25	3	教師20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。
合 計	22	25	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、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力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 109 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	16,395,000		174,000		3,842,000	1,406,000		1,628,000		23,445,000	149,000	23,594,000
正式人員	16,395,000		174,000		3,842,000	1,406,000		1,628,000		23,445,000		23,445,000
聘僱人員												
兼任人員											149,000	149,000
一般行政管理計畫						5,506,000				5,506,000		5,506,000
正式人員						5,506,000				5,506,000		5,506,000
其他人員						5,506,000				5,506,000		5,506,000
合 計	16,395,000		174,000		3,842,000	6,912,000		1,628,000		28,951,000	149,000	29,100,000

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853,915元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數375,000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1,793,000元，決算數1,754,968元，編列內容：教職員工考績獎金決算人數20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2,049,000元，決算數2,038,201元，編列內容：教職員工年終獎金決算人數25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 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
17,990,745	8,076	169,920		3,793,169	1,529,746		1,967,329		25,458,985	903,413	26,362,398
17,990,745		169,920		3,786,552	1,486,830		1,900,385		25,334,432		25,334,432
	8,076				509		661		9,246		9,246
				6,617	42,407		66,283		115,307	903,413	1,018,720
					5,456,148		90,800		5,546,948		5,546,948
							90,800		90,800		90,800
					5,456,148				5,456,148		5,456,148
17,990,745	8,076	169,920		3,793,169	6,985,894		2,058,129		31,005,933	903,413	31,909,346

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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—臺南市善化區大同國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			30,724,000		35,131,129		4,407,129	14.34	
國民教育計畫			25,177,000		29,546,181		4,369,181	17.35	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
一般行政管理 計畫			5,518,000		5,558,948		40,948	0.74	
建築及設備計 畫			29,000		26,000		-3,000	-10.34	購置廣播擴大機贖 餘款

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	29,100,000	31,909,346	2,809,346	9.65
11 正式員額薪資	16,395,000	17,990,745	1,595,745	9.73
12 聘僱及兼職人員薪資	149,000	911,489	762,489	511.74
13 超時工作報酬	174,000	169,920	-4,080	-2.34
15 獎金	3,842,000	3,793,169	-48,831	-1.27
16 退休及卹償金	6,912,000	6,985,894	73,894	1.07
18 福利費	1,628,000	2,058,129	430,129	26.42
2 服務費用	1,383,000	1,821,393	438,393	31.70
21 水電費	280,000	184,257	-95,743	-34.19
22 郵電費	72,000	57,826	-14,174	-19.69
23 旅運費	35,000	27,668	-7,332	-20.95
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	2,120	-17,880	-89.40
25 修理保養及保固費	207,000	158,023	-48,977	-23.66
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	710,000	1,322,099	612,099	86.21
28 專業服務費	10,000	21,400	11,400	114.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	192,000	136,056	-55,944	-29.14
31 使用材料費	5,000	9,735	4,735	94.70
32 用品消耗	187,000	126,321	-60,679	-32.45
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	1,200	1,200	0.00
45 雜項設備租金	0	1,200	1,200	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	29,000	26,000	-3,000	-10.34
51 購建固定資產	29,000	26,000	-3,000	-10.34
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	1,236,834	1,216,834	6,084.17
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	1,231,274	1,219,274	0,160.62
75 競賽及交流活動費	5,000	2,560	-2,440	-48.80
合 計	30,724,000	35,131,129	4,407,129	14.34

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 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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	220,000	855,915	635,915	289.05	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	853,915	633,915	288.14	特教學生助理人員、充實行政人力
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		特教宣導經費

主辦會計人員：王秀珍 

基金主持人：吳明方 

