

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)

臺南市善化區大成國民小學編



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 10-15	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 144,685,000 元，決算數 163,295,090 元。

**(一)國民教育業務計畫：**

107 學年度下學期，實際招收普通班 49 班，學生人數 1,336 人(含資源班 2 班，學生數 33 人)；附設幼兒園 4 班，學生人數 112 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 50 班，學生人數 1,368 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 132,678,242 元，較本年度法定預算數 120,542,000 元，增加 12,136,242 元，計增加 10.07%，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 30,527,848 元，較本年度法定預算數 24,054,000 元，增加 6,473,848 元，計增加 26.91%。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、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 89,000 元，同本年度法定預算數 89,000 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 164,073,502 元，較法定預算數 144,577,000 元，增加 19,496,502 元，計增加 13.49%，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. 違規罰款收入：決算數 200 元，較法定預算數 0 元，增加 200 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 49,200 元，較法定預算數 40,000 元，增加 9,200 元，計增加 23.00%。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 12,905 元，較法定預算數 0 元，增加 12,905 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 999 元，較法定預算數 3,000 元，減少 2,001 元，計減少 66.70%。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 154,230,240 元，較法定預算數 144,427,000 元，增加 9,803,240 元，計增加 6.79%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 9,661,181 元，較法定預算數 0 元，增加 9,661,181 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 104,281 元，較法定預算數 107,000 元，減少 2,719 元，計減少 2.54%。
8. 雜項收入：決算數 14,496 元，較法定預算數 0 元，增加 14,496 元。主要係因：以前年度剩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 163,295,090 元，較法定預算數 144,685,000 元，增加 18,610,090 元，計增加 12.86%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 132,678,242 元，較法定預算數 120,542,000 元，增加 12,136,242 元，計增加 10.07%。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 30,527,848 元，較法定預算數 24,054,000 元，增加 6,473,848 元，計增加 26.91%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 5. 建築及設備計畫：決算數 89,000 元，同法定預算數 89,000 元。





臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 108,000 元，本年度決算賸餘數 778,412 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 778,412 元，流動資產淨減 6,148 元，流動負債淨減 935,943 元，業務活動之淨現金流出 151,383 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 155,925 元，增加短期債務及其他負債 17,433 元，其他活動之淨現金流出 138,492 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 289,875 元。

期初現金及約當現金 18,479,943 元。

期末現金及約當現金 18,190,068 元。

### 四、資產負債情況

(一)資產總額為 966,962,651 元，包括：流動資產 18,190,068 元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 468,404 元、其他資產 948,304,179 元。

(二)負債總額為 963,993,479 元，包括：流動負債 14,807,794 元、其他負債 949,185,685 元。

(三)基金餘額為累積餘額 2,969,172 元。

### 五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 40,331,258 元，本年度增加 8,057,382 元(包括土地改良物 95,000 元、房屋及建築 4,515,785 元、機械及設備 2,517,086 元、交通及運輸設備 150,000 元、雜項設備 721,511 元及電腦軟體 58,000 元)，減少 851,390 元(機械及設備 668,172 元、交通及運輸設備 60,000 元、雜項設備 117,982 元及電腦軟體 5,236 元)，累計折舊 12,482,905 元，期末餘額 35,054,345 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 19,509,000 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 12,401,000 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、退休人員服務獎章獎勵金等 7,108,000 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—臺南市善化區大成國民小學  
**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	144,577,000	100.00	164,073,502	100.00	19,496,502	13.49	156,736,991	100.00
41 徵收及依法分配收入			200	0.00	200	0.00		
415 違規罰款收入			200	0.00	200	0.00		
43 勞務收入	40,000	0.03	49,200	0.03	9,200	23.00	47,000	0.03
431 服務收入	40,000	0.03	49,200	0.03	9,200	23.00	47,000	0.03
45 財產收入	3,000	0.00	13,904	0.01	10,904	363.47	21,541	0.01
451 財產處分收入			12,905	0.01	12,905	0.00	20,430	0.01
454 利息收入	3,000	0.00	999	0.00	-2,001	-66.70	1,111	0.00
46 政府撥入收入	144,427,000	99.90	163,891,421	99.89	19,464,421	13.48	156,534,992	99.87
462 公庫撥款收入	144,427,000	99.90	154,230,240	94.00	9,803,240	6.79	147,352,800	94.01
46Y 政府其他撥入收入			9,661,181	5.89	9,661,181	0.00	9,182,192	5.86
4S 教學收入	107,000	0.07	104,281	0.06	-2,719	-2.54	95,374	0.06
4S1 學雜費收入	107,000	0.07	104,281	0.06	-2,719	-2.54	95,374	0.06
4Y 其他收入			14,496	0.01	14,496	0.00	38,084	0.02
4YY 雜項收入			14,496	0.01	14,496	0.00	38,084	0.02
5 基金用途	144,685,000	100.00	163,295,090	100.00	18,610,090	12.86	158,222,766	100.00
53 國民教育計畫	120,542,000	83.31	132,678,242	81.25	12,136,242	10.07	128,766,139	81.38
532 國民小學教育	120,542,000	83.31	132,678,242	81.25	12,136,242	10.07	128,766,139	81.38
5L 一般行政管理計畫	24,054,000	16.63	30,527,848	18.69	6,473,848	26.91	29,390,627	18.58
5L1 行政管理及推展	24,054,000	16.63	30,527,848	18.69	6,473,848	26.91	29,390,627	18.58
5M 建築及設備計畫	89,000	0.06	89,000	0.05		0.00	66,000	0.04
5M4 其他設備	31,000	0.02	31,000	0.02			66,000	0.04
5M5 無形資產	58,000	0.04	58,000	0.04				
本期賸餘(短絀)	-108,000		778,412		886,412	-820.75	-1,485,775	
期初基金餘額	3,582,535		2,190,760		-1,391,775	-38.85	3,676,535	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,474,535		2,969,172		-505,363	-14.54	2,190,760	

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)	-108,000	778,412	886,412	-820.75
812 調整非現金項目		-929,795	-929,795	
8123 流動資產淨減(淨增)		6,148	6,148	
8124 流動負債淨增(淨減)		-935,943	-935,943	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-108,000	-151,383	-43,383	40.17
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		17,433	17,433	
82C 增加其他資產		-155,925	-155,925	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-138,492	-138,492	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-108,000	-289,875	-181,875	168.40
84 期初現金及約當現金	17,295,715	18,479,943	1,184,228	6.85
85 期末現金及約當現金	17,187,715	18,190,068	1,002,353	5.83

備註：不影響現金之其他活動：

- 1.增加代管資產-22,636,004元; 增加應付代管資產+22,636,004元
- 2.增加退休及離職準備金-5,074元; 增加應付退休及離職金+5,074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	966,962,651	100.00	944,461,671	100.00	22,500,980	2.38
流動資產	18,190,068	1.88	18,486,091	1.96	-296,023	-1.60
現金	18,190,068	1.88	18,479,943	1.96	-289,875	-1.57
銀行存款	18,190,068	1.88	18,479,943	1.96	-289,875	-1.57
銀行存款-市庫存款	3,521,915	0.36	3,453,738	0.37	68,177	1.97
銀行存款-保管款-代收專戶	7,212,615	0.75	5,571,682	0.59	1,640,933	29.45
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	177,036	0.02	205,439	0.02	-28,403	-13.83
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,362,036	0.35	5,014,692	0.53	-1,652,656	-32.96
銀行存款-保管款-其他	3,216,607	0.33	3,551,966	0.38	-335,359	-9.44
銀行存款-保管款-保管專戶	699,859	0.07	682,426	0.07	17,433	2.55
預付款項	0	0.00	6,148	0.00	-6,148	-100.00
預付費用	0	0.00	6,148	0.00	-6,148	-100.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	468,404	0.05	463,330	0.05	5,074	1.10
準備金	468,404	0.05	463,330	0.05	5,074	1.10
退休及離職準備金	468,404	0.05	463,330	0.05	5,074	1.10
其他資產	948,304,179	98.07	925,512,250	97.99	22,791,929	2.46
什項資產	948,304,179	98.07	925,512,250	97.99	22,791,929	2.46
暫付及待結轉帳項	286,757	0.03	130,832	0.01	155,925	119.18
代管資產	948,017,422	98.04	925,381,418	97.98	22,636,004	2.45
代管資產-土地	855,170,964	88.44	830,775,425	87.96	24,395,539	2.94
代管資產-土地改良物	9,312,724	0.96	9,312,724	0.99	0	0.00
代管資產-房屋及設備	73,410,752	7.59	73,410,752	7.77	0	0.00
代管資產-機械及設備	1,453,149	0.15	2,408,291	0.25	-955,142	-39.66
代管資產-交通及運輸設備	2,297,745	0.24	2,349,245	0.25	-51,500	-2.19
代管資產-什項設備	6,372,088	0.66	7,124,981	0.75	-752,893	-10.57
合 計	966,962,651	100.00	944,461,671	100.00	22,500,980	2.38

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	963,993,479	99.69	942,270,911	99.77	21,722,568	2.31
流動負債	14,807,794	1.53	15,743,737	1.67	-935,943	-5.94
應付款項	14,799,794	1.53	15,743,737	1.67	-943,943	-6.00
應付代收款	14,255,051	1.47	14,474,611	1.53	-219,560	-1.52
應付費用	544,743	0.06	1,269,126	0.13	-724,383	-57.08
預收款項	8,000	0.00	0	0.00	8,000	0.00
預收收入	8,000	0.00	0	0.00	8,000	0.00
其他負債	949,185,685	98.16	926,527,174	98.10	22,658,511	2.45
什項負債	949,185,685	98.16	926,527,174	98.10	22,658,511	2.45
存入保證金	699,859	0.07	682,426	0.07	17,433	2.55
應付退休及離職金	468,404	0.05	463,330	0.05	5,074	1.10
應付代管資產	948,017,422	98.04	925,381,418	97.98	22,636,004	2.45
基金餘額	2,969,172	0.31	2,190,760	0.23	778,412	35.53
基金餘額	2,969,172	0.31	2,190,760	0.23	778,412	35.53
基金餘額	2,969,172	0.31	2,190,760	0.23	778,412	35.53
累積餘額	2,969,172	0.31	2,190,760	0.23	778,412	35.53
合 計	966,962,651	100.00	944,461,671	100.00	22,500,980	2.38



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 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	144,577,000	164,073,502	19,496,502	13.49	
41 徵收及依法分配收入		200	200	0.00	
415 違規罰款收入		200	200	0.00	違規罰鍰收入，按實際情形核實辦理
43 勞務收入	40,000	49,200	9,200	23.00	
431 服務收入	40,000	49,200	9,200	23.00	場地出借收入，按實際情形核實辦理
45 財產收入	3,000	13,904	10,904	363.47	
451 財產處分收入		12,905	12,905	0.00	財產報廢處分收入，按實際情形核實辦理
454 利息收入	3,000	999	-2,001	-66.70	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	144,427,000	163,891,421	19,464,421	13.48	
462 公庫撥款收入	144,427,000	154,230,240	9,803,240	6.79	
46Y 政府其他撥入收入		9,661,181	9,661,181	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	104,281	-2,719	-2.54	
4S1 學雜費收入	107,000	104,281	-2,719	-2.54	
4Y 其他收入		14,496	14,496	0.00	
4YY 雜項收入		14,496	14,496	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 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	144,685,000	163,295,090	18,610,090	12.86	
53 國民教育計畫	120,542,000	132,678,242	12,136,242	10.07	
532 國民小學教育	120,542,000	132,678,242	12,136,242	10.07	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		580,641	580,641		
1 用人費用		580,641	580,641		
11 正式員額薪資		580,641	580,641		
113 職員薪金		580,641	580,641		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,124,074	1,124,074		
1 用人費用		1,124,074	1,124,074		
11 正式員額薪資		813,840	813,840		
113 職員薪金		813,840	813,840		
15 獎金		169,858	169,858		
151 考績獎金		72,370	72,370		
152 年終獎金		97,488	97,488		
16 退休及卹償金		72,395	72,395		
161 職員退休及離職金		72,395	72,395		
18 福利費		67,981	67,981		
181 分擔員工保險費		67,981	67,981		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		47,600	47,600		
1 用人費用		47,600	47,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,600	47,600		
124 兼職人員酬金		47,600	47,600		
53210304 國小合理教師員額編制		3,051,380	3,051,380		
1 用人費用		3,051,380	3,051,380		
11 正式員額薪資		1,609,389	1,609,389		
113 職員薪金		1,609,389	1,609,389		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,037,868	1,037,868		
124 兼職人員酬金		1,037,868	1,037,868		
15 獎金		94,023	94,023		
152 年終獎金		94,023	94,023		
16 退休及卹償金		99,176	99,176		
161 職員退休及離職金		99,176	99,176		
18 福利費		210,924	210,924		

53國民教育計畫增加原因：係主要係1.65師等以超支併決算方式辦理所致





## 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 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	%	
181 分擔員工保險費		210,924	210,924		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		6,099,763	6,099,763		
1 用人費用		6,099,763	6,099,763		
11 正式員額薪資		4,651,450	4,651,450		
113 職員薪金		4,651,450	4,651,450		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,748	55,748		
124 兼職人員酬金		55,748	55,748		
15 獎金		598,452	598,452		
152 年終獎金		598,452	598,452		
16 退休及卹償金		400,812	400,812		
161 職員退休及離職金		400,812	400,812		
18 福利費		393,301	393,301		
181 分擔員工保險費		393,301	393,301		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		135,120	135,120		
1 用人費用		135,120	135,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		135,120	135,120		
124 兼職人員酬金		135,120	135,120		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		13,530	13,530		
2 服務費用		13,530	13,530		
27 一般服務費		13,530	13,530		
27D 計時與計件人員酬金		13,530	13,530		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13,530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		959,707	959,707		
1 用人費用		959,707	959,707		
11 正式員額薪資		739,415	739,415		
113 職員薪金		739,415	739,415		
15 獎金		24,679	24,679		
152 年終獎金		24,679	24,679		
16 退休及卹償金		47,563	47,563		
161 職員退休及離職金		47,563	47,563		
18 福利費		148,050	148,050		
181 分擔員工保險費		147,090	147,090		



## 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 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	%	
183 傷病醫藥費		960	960		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		190,659	190,659		
1 用人費用		190,659	190,659		
11 正式員額薪資		190,659	190,659		
113 職員薪金		190,659	190,659		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		127,780	127,780		
1 用人費用		127,780	127,780		
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		103,780	103,780		
124 兼職人員酬金		103,780	103,780		
53220000 各校經常門分支計畫	120,542,000	120,317,988	-224,012	-0.19	
1 用人費用	116,977,000	116,977,000			
11 正式員額薪資	81,493,000	80,557,832	-935,168	-1.15	
113 職員薪金	81,110,000	80,175,092	-934,908	-1.15	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	559,000	1,499,679	940,679	168.28	
124 兼職人員酬金	559,000	1,499,679	940,679	168.28	
13 超時工作報酬	187,000	210,641	23,641	12.64	
131 加班費	187,000	210,641	23,641	12.64	
15 獎金	19,642,000	19,168,285	-473,715	-2.41	
151 考績獎金	9,455,000	9,043,875	-411,125	-4.35	
152 年終獎金	10,187,000	10,124,410	-62,590	-0.61	
16 退休及卹償金	7,260,000	7,317,841	57,841	0.80	
161 職員退休及離職金	7,237,000	7,270,897	33,897	0.47	
162 工員退休及離職金	23,000	46,944	23,944	104.10	
18 福利費	7,836,000	8,222,626	386,626	4.93	
181 分擔員工保險費	7,241,000	7,709,797	468,797	6.47	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	595,000	506,829	-88,171	-14.82	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	2,924,000	2,637,375	-286,625	-9.80	
21 水電費	725,000	592,369	-132,631	-18.29	



## 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 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	%	
212 工作場所電費	565,000	469,788	-95,212	-16.85	
214 工作場所水費	160,000	122,581	-37,419	-23.39	
22 郵電費	75,000	99,431	24,431	32.57	
221 郵費	5,000	22,621	17,621	352.42	
222 電話費	40,000	52,575	12,575	31.44	
224 數據通信費	30,000	24,235	-5,765	-19.22	
23 旅運費	163,000	115,868	-47,132	-28.92	
231 國內旅費	163,000	111,698	-51,302	-31.47	
235 貨物運費		4,170	4,170		
24 印刷裝訂與廣告費	62,000	128,011	66,011	106.47	
241 印刷及裝訂費	62,000	128,011	66,011	106.47	
25 修理保養及保固費	504,000	371,535	-132,465	-26.28	
252 一般房屋修護費	180,000	74,890	-105,110	-58.39	
254 其他建築修護費	15,000	4,053	-10,947	-72.98	
255 機械及設備修護費	87,000	166,360	79,360	91.22	
256 交通及運輸設備修護費	120,000	43,072	-76,928	-64.11	
257 雜項設備修護費	102,000	83,160	-18,840	-18.47	
27 一般服務費	1,275,000	1,215,095	-59,905	-4.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,670	670	67.00	
277 代理(辦)費	96,000	67,940	-28,060	-29.23	
279 外包費	104,000	71,056	-32,944	-31.68	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數28,000元(不含機械保全76,000元)，決算數36,280元(不含機械保全34,776元)，內容：校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	998,000	993,629	-4,371	-0.44	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998,000元，決算數993,629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	76,000	80,800	4,800	6.32	
28 專業服務費	22,000	18,400	-3,600	-16.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	3,600	-7,400	-67.27	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	14,800	3,800	34.55	
29 公共關係費	98,000	96,666	-1,334	-1.36	
291 公共關係費	98,000	96,666	-1,334	-1.36	
3 材料及用品費	602,000	587,703	-14,297	-2.37	



## 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 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	%	
31 使用材料費	5,000	1,752	-3,248	-64.96	
312 燃料	5,000	1,752	-3,248	-64.96	
32 用品消耗	597,000	585,951	-11,049	-1.85	
321 辦公(事務)用品	499,000	442,811	-56,189	-11.26	
322 報章雜誌	8,000	11,247	3,247	40.59	
323 農業與園藝用品及環境美化費	55,000	96,299	41,299	75.09	
326 食品		2,020	2,020		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,374	374	1.87	
32Y 其他用品消耗	15,000	13,200	-1,800	-12.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	108,910	78,910	263.03	
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	108,910	83,910	335.64	
451 雜項設備租金	25,000	108,910	83,910	335.64	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	7,000	-2,000	-22.22	
71 會費	4,000	7,000	3,000	75.00	
713 職業團體會費	4,000	7,000	3,000	75.00	
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	
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		14,400	14,400		
28 專業服務費		14,400	14,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,400	14,400		
3 材料及用品費		8,600	8,600		
32 用品消耗		8,600	8,600		
321 辦公(事務)用品		8,600	8,600		
4 租金、償債、利息及相關手續費		7,000	7,000		
45 雜項設備租金		7,000	7,000		
451 雜項設備租金		7,000	7,000		
5L 一般行政管理計畫	24,054,000	30,527,848	6,473,848	26.91	
5L1 行政管理及推展	24,054,000	30,527,848	6,473,848	26.91	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	24,054,000	28,406,564	4,352,564	18.09	





## 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 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	%	
1 用人費用	24,048,000	28,400,564	4,352,564	18.10	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	24,048,000	28,400,564	4,352,564	18.10	
161 職員退休及離職金	24,048,000	28,400,564	4,352,564	18.10	
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		2,121,284	2,121,284		
1 用人費用		2,121,284	2,121,284		
12 聘僱及兼職人員薪資		8,090	8,090		
124 兼職人員酬金		8,090	8,090		
13 超時工作報酬		28,191	28,191		
131 加班費		28,191	28,191		
16 退休及卹償金		149,000	149,000		
162 工員退休及離職金		149,000	149,000		
18 福利費		1,936,003	1,936,003		
181 分擔員工保險費		33,933	33,933		
18Y 其他福利費		1,902,070	1,902,070		
5M 建築及設備計畫	89,000	89,000			
5M4 其他設備	31,000	31,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	31,000	31,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	31,000	31,000			
51 購建固定資產	31,000	31,000			
516 購置雜項設備	31,000	31,000			
5M5 無形資產	58,000	58,000			
5M520000 由學校編列執行之無形資產	58,000	58,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	58,000	58,000			
52 購置無形資產	58,000	58,000			
521 購置電腦軟體	58,000	58,000			





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
<b>資產</b>	40,331,258	9,277,576	8,057,382	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	100,000	29,700	95,000	(1)
房屋及建築	32,054,627	5,018,305	4,515,785	(1)
機械及設備	5,457,291	2,873,337	2,517,086	(1)
交通及運輸設備	444,675	263,616	150,000	(1)

註：

## 臺南市善化區大成國民小學

## 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			
851,390			3,205,329	35,054,345
		9月新增東側門及司令台周邊地面整平95,000元	104,900	60,400
		1月新增南一棟廁所改建395,755元,6月新增消防設備安全改善工程165,000元,9月新增多功能舞台整修工程63,000元,10月新增午餐設備設施改善計畫屋頂防火改善工程229,000元及午餐設備設施改善計畫及排水溝改善工程99,000元,11月新增改善無障礙工程248,327元,12月北棟西側廁所整建工程3,315,703元計4,515,785元	2,134,877	29,417,230
668,172	(5)	增加數:1月新增筆記型電腦兩台56,230元,6月新增嵌入式拉門8台120,000元及液晶顯示器8台599,400元,7月新增電腦27,000元,7月新增平板電腦7台63,231元,不斷電系統一台51,193元,電腦5台131,525元,筆記型電腦5台147,283元,新增短焦投影機59,150元,48阜集線器5台150,000元,雷雕機2台120,000元及3D列印機42,200元9月新增新增觀察床及三合一甦醒組53,000元,10月撥入個人電腦ACERM4660G主機ACERV226HQL螢幕521,274元,1月撥入網路交換器15台375,600元,合計2,517,086元減少數:2月報廢人電腦一台21,322元,8月移撥雷雕機1台60,000元,筆記型電腦2台56,230元,電腦5台131,525元,平板電腦7台63,231元,短焦投影機2台23,660元,48阜集線器2台60,000元及印表機42,200元12月報廢電腦及交換器等計210,004元,合計668,172元	622,601	3,810,267
60,000	(7)	增加數:5月新增新增監視系統一套90,000元,7月新增麥克風3台60,000元,合計150,000元,減少數:7月移撥麥克風3台60,000元,合計60,000元	63,705	207,354





## 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
雜項設備	2,273,621	1,092,618	721,511	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	1,044		58,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：



## 臺南市善化區大成國民小學

## 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			
117,982	(7)	增加數:1月新增營養午餐冷凍冰櫃一台52,500元,新增桌球桌兩台38,000元及3月預算內新增油印機資本租賃租金31,000元,5月新增萬向燈3組40,000元,7月新增2尺大鼓一個24,500元數位相機8台180,511元,新增蒸氣鍋爐設備1台273,000元12月新增電鋼琴2台82,000元,合計721,511元,減少數:2月報廢投影機1台24,798元,8月移撥數位相機7台93,184元,合計117,982元	279,246	1,505,286
5,236	(11)	7月購買電腦軟體計58,000元,減少為電腦軟體攤銷		53,808



## 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		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		31,000			31,000	31,000		



## 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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	95	110	15	教師100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108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函、中華民國108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函、中華民國108年11月27日南市教安(一)字第1081353196號及中華民國108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	94	109	15	
工友	1	1	0	
合 計	95	110	15	

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、臨時僱工1名、進用身心障礙人士2名；279外包費，內容：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108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
國民教育計畫	81,493,000		187,000		19,642,000	7,260,000		7,836,000		116,418,000	559,000	116,977,000
正式人員	81,493,000		187,000		19,642,000	7,260,000		7,836,000		116,418,000		116,418,000
兼任人員											559,000	559,000
一般行政管理計畫						24,048,000				24,048,000		24,048,000
正式人員						24,048,000				24,048,000		24,048,000
兼任人員												
其他人員						24,048,000				24,048,000		24,048,000
合 計	81,493,000		187,000		19,642,000	31,308,000		7,836,000		140,466,000	559,000	141,025,000

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998,000元，決算數1,007,159元；279外包費：預算數28,000元(不含機械保全76,000元)，決算數36,280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9,455,000元，決算數9,116,245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10,187,000元，決算數10,939,052元，內容：教職員工年終獎金決算人數116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 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
89,167,226		210,641		20,055,297	7,937,787		9,042,882	96	126,413,929	2,879,795	129,293,724
89,167,226		210,641		20,055,297	7,854,533		8,870,212	96	126,158,005		126,158,005
					83,254		172,670		255,924	2,879,795	3,135,719
		28,191			28,549,564		1,936,003		30,513,758	8,090	30,521,848
		28,191			149,000		1,936,003		2,113,194		2,113,194
					28,400,564				28,400,564	8,090	28,400,564
89,167,226		238,832		20,055,297	36,487,351		10,978,885	96	156,927,687	2,887,885	159,815,572



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—臺南市善化區大成國民小學

## 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			144,685,000		163,295,090		18,610,090	12.86	
國民教育計畫			120,542,000		132,678,242		12,136,242	10.07	主要係1.65師等以 超支併決算方式辦 理所致
一般行政管理 計畫			24,054,000		30,527,848		6,473,848	26.91	統籌支撥經費，依 規定以超支併決算 方式辦理
建築及設備計 畫			89,000		89,000		0	0.00	



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	141,025,000	159,815,572	18,790,572	13.32
11 正式員額薪資	81,493,000	89,167,226	7,674,226	9.42
12 聘僱及兼職人員薪資	559,000	2,887,885	2,328,885	416.62
13 超時工作報酬	187,000	238,832	51,832	27.72
15 獎金	19,642,000	20,055,297	413,297	2.10
16 退休及卹償金	31,308,000	36,487,351	5,179,351	16.54
18 福利費	7,836,000	10,978,885	3,142,885	40.11
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	2,924,000	2,665,305	-258,695	-8.85
21 水電費	725,000	592,369	-132,631	-18.29
22 郵電費	75,000	99,431	24,431	32.57
23 旅運費	163,000	115,868	-47,132	-28.92
24 印刷裝訂與廣告費	62,000	128,011	66,011	106.47
25 修理保養及保固費	504,000	371,535	-132,465	-26.28
27 一般服務費	1,275,000	1,228,625	-46,375	-3.64
28 專業服務費	22,000	32,800	10,800	49.09
29 公共關係費	98,000	96,666	-1,334	-1.36
3 材料及用品費	602,000	596,303	-5,697	-0.95
31 使用材料費	5,000	1,752	-3,248	-64.96
32 用品消耗	597,000	594,551	-2,449	-0.41
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	115,910	85,910	286.37
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	115,910	90,910	363.64
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	89,000	89,000	0	0.00
51 購建固定資產	31,000	31,000	0	0.00
52 購置無形資產	58,000	58,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	13,000	-2,000	-13.33
71 會費	4,000	7,000	3,000	75.00
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	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	144,685,000	163,295,090	18,610,090	12.86





## 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 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	98,000	96,666	-1,334	-1.36	
291 公共關係費	98,000	96,666	-1,334	-1.36	
統計所需項目	1,067,000	1,083,159	16,159	1.51	
27D 計時與計件人員酬金	998,000	1,007,159	9,159	0.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,000	18,000	7,000	63.64	
521 購置電腦軟體	58,000	58,000			



主辦會計人員：周紫嫻



基金主持人：楊益民



