

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)

臺南市善化區善化國民小學編

00608

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 8-9 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 10 頁
2、基金用途明細表	第 11-17 頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18-19 頁
4、長期負債變動表	第 20-21 頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 22 頁
6、員工人數彙計表	第 23 頁
7、用人費用彙計表	第 24-25 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27 頁
10、各項費用彙計表	第 28 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29 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 61,805,000 元，決算數 70,439,647 元。

(一) 國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 19 班，學生人數 435 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 55 人；特教班 1 班，學生人數 10 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 19 班，學生人數 432 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 54 人；特教班 1 班，學生人數 11 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 63,047,400 元，較本年度法定預算數 54,820,000 元，增加 8,227,400 元，計增加 15.01%，主要係因：辦理各項超支併決算計畫。

(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 7,336,549 元，較本年度法定預算數 6,921,000 元，增加 415,549 元，計增加 6.00%。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 55,698 元，較本年度法定預算數 64,000 元，減少 8,302 元，計減少 12.97%，主要係因：節省開支所致。

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 70,085,376 元，較法定預算數 61,419,000 元，增加 8,666,376 元，計增加 14.11%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 26,900 元，較法定預算數 15,000 元，增加 11,900 元，計增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

79.33%。主要係因：場地租借收入實際情況較預計多。

2. 財產處分收入：決算數 3,245 元，較法定預算數 4,000 元，減少 755 元，計減少 18.88%。主要係因：變賣收入實際情況較預計少。

3. 租金收入：決算數 18,000 元，法定預算數 18,000 元。

4. 利息收入：決算數 980 元，較法定預算數 1,000 元，減少 20 元，計減少 2.00%。

5. 公庫撥款收入：決算數 62,582,369 元，較法定預算數 61,331,000 元，增加 1,251,369 元，計增加 2.04%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數 7,374,635 元，較法定預算數 0 元，增加 7,374,635 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)、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。

7. 學雜費收入：決算數 62,562 元，較法定預算數 50,000 元，增加 12,562 元，計增加 25.12%。主要係因：學雜費收入實際情況較預計多。

8. 雜項收入：決算數 16,685 元，較法定預算數 0 元，增加 16,685 元。主要係因：各代收代辦計畫賸餘款清理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 70,439,647 元，較法定預算數 61,805,000 元，增加 8,634,647 元，計增加 13.97%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 63,047,400 元，較法定預算數 54,820,000 元，增加 8,227,400 元，計增加 15.01%。主要係因：辦理各項超支併決算計畫。

2. 一般行政管理計畫：決算數 7,336,549 元，較法定預算數 6,921,000 元，增加 415,549 元，計增加 6.00%。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 55,698 元，較法定預算數 64,000 元，減少 8,302 元，計減少 12.97%。主要係因：撙節支開支。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 386,000 元，本年度決算短絀數 354,271 元，短絀原因：動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 354,271 元，流動資產淨增 1,432 元，流動負債淨增 3,151,297 元，業務活動之淨現金流入 2,795,594 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 128,798 元，減少其他負債 468,100 元，其他活動之淨現金流出 596,898 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,198,696 元。

期初現金及約當現金 8,530,464 元。

期末現金及約當現金 10,729,160 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 1,155,659,998 元，較上年度決算數 1,147,403,666 元，增加 8,256,332 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 1,154,113,402 元，較上年度決算數 1,145,502,799 元，增加 8,610,603 元，增減主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,546,596 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 29,646,873 元，本年度增加決算數 13,140,891 元，減少決算數 4,099,045 元，累計折舊(以前年度+本年度)13,328,452 元，期末餘額 25,360,267 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 9,093,000 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 8,669,000 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、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等 424,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市善化區善化國民小學

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	61,419,000	100.00	70,085,376	100.00	8,666,376	14.11	68,097,935	100.00
43 勞務收入	15,000	0.02	26,900	0.04	11,900	79.33	24,000	0.04
431服務收入	15,000	0.02	26,900	0.04	11,900	79.33	24,000	0.04
45 財產收入	23,000	0.04	22,225	0.03	-775	-3.37	24,530	0.04
451財產處分收入	4,000	0.01	3,245	0.00	-755	-18.88	1,375	0.00
452租金收入	18,000	0.03	18,000	0.03			18,000	0.03
454利息收入	1,000	0.00	980	0.00	-20	-2.00	5,155	0.01
46 政府撥入收入	61,331,000	99.86	69,957,004	99.82	8,626,004	14.06	67,995,534	99.85
462公庫撥款收入	61,331,000	99.86	62,582,369	89.29	1,251,369	2.04	62,657,868	92.01
46Y政府其他撥入收入			7,374,635	10.52	7,374,635	0.00	5,337,666	7.84
4S 教學收入	50,000	0.08	62,562	0.09	12,562	25.12	53,576	0.08
4S1學雜費收入	50,000	0.08	62,562	0.09	12,562	25.12	53,576	0.08
4Y 其他收入			16,685	0.02	16,685	0.00	295	0.00
4YY雜項收入			16,685	0.02	16,685	0.00	295	0.00
5 基金用途	61,805,000	100.00	70,439,647	100.00	8,634,647	13.97	67,376,994	100.00
53 國民教育計畫	54,820,000	88.70	63,047,400	89.51	8,227,400	15.01	58,591,172	86.96
532國民小學教育	54,820,000	88.70	63,047,400	89.51	8,227,400	15.01	58,591,172	86.96
5L 一般行政管理計畫	6,921,000	11.20	7,336,549	10.42	415,549	6.00	8,743,822	12.98
5L1行政管理及推展	6,921,000	11.20	7,336,549	10.42	415,549	6.00	8,743,822	12.98
5M 建築及設備計畫	64,000	0.10	55,698	0.08	-8,302	-12.97	42,000	0.06
5M4其他設備	64,000	0.10	55,698	0.08	-8,302	-12.97	42,000	0.06
本期賸餘(短絀-)	-386,000		-354,271		31,729	-8.22	720,941	
期初基金餘額	875,926		1,900,867		1,024,941	117.01	1,179,926	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	489,926		1,546,596		1,056,670	215.68	1,900,867	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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)	-386,000	-354,271	31,729	-8.22
812 調整非現金項目		3,149,865	3,149,865	
8123 流動資產淨減(淨增)		-1,432	-1,432	
8124 流動負債淨增(淨減)		3,151,297	3,151,297	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-386,000	2,795,594	3,181,594	-824.25
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債				
8252 增加其他負債				
82C 增加其他資產		-128,798	-128,798	
82C1 增加其他資產		-128,798	-128,798	
82D 減少短期債務及其他負債		-468,100	-468,100	
82D2 減少其他負債		-468,100	-468,100	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-596,898	-596,898	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-386,000	2,198,696	2,584,696	-669.61
84 期初現金及約當現金	5,672,333	8,530,464	2,858,131	50.39
85 期末現金及約當現金	5,286,333	10,729,160	5,442,827	102.96

不影響現金之其他活動：

1.增加代管資產-5,872,879元; 增加應付代管資產+5,872,879元

2.增加退休及離職準備金-54,527元; 增加應付退休及離職金+54,527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	1,155,659,998	100.00	1,147,403,666	100.00	8,256,332	0.72
流動資產	10,744,287	0.93	8,544,159	0.74	2,200,128	25.75
現金	10,729,160	0.93	8,530,464	0.74	2,198,696	25.77
銀行存款	10,729,160	0.93	8,530,464	0.74	2,198,696	25.77
銀行存款-市庫存款	2,722,286	0.24	2,374,408	0.21	347,878	14.65
銀行存款-保管款-代收款專戶	7,377,041	0.64	5,131,787	0.45	2,245,254	43.75
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	136,732	0.01	219,296	0.02	-82,564	-37.65
銀行存款-保管款-午餐專戶	283,419	0.02	139,983	0.01	143,436	102.47
銀行存款-保管款-其他	12,792	0.00	0	0.00	12,792	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	196,890	0.02	664,990	0.06	-468,100	-70.39
應收款項	0	0.00	4,337	0.00	-4,337	-100.00
應收收益	0	0.00	4,337	0.00	-4,337	-100.00
預付款項	15,127	0.00	9,358	0.00	5,769	61.65
預付費用	15,127	0.00	9,358	0.00	5,769	61.65
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	497,649	0.04	443,122	0.04	54,527	12.31
準備金	497,649	0.04	443,122	0.04	54,527	12.31
退休及離職準備金	497,649	0.04	443,122	0.04	54,527	12.31
其他資產	1,144,418,062	99.03	1,138,416,385	99.22	6,001,677	0.53
什項資產	1,144,418,062	99.03	1,138,416,385	99.22	6,001,677	0.53
暫付及待結轉帳項	834,417	0.07	705,619	0.06	128,798	18.25
代管資產	1,143,583,645	98.96	1,137,710,766	99.16	5,872,879	0.52
代管資產-土地	1,108,876,154	95.95	1,076,848,674	93.85	32,027,480	2.97
代管資產-土地改良物	258,459	0.02	4,829,668	0.42	-4,571,209	-94.65
代管資產-房屋及設備	34,372,494	2.97	49,551,248	4.32	-15,178,754	-30.63
代管資產-機械及設備	28,975	0.00	2,259,529	0.20	-2,230,554	-98.72
代管資產-交通及運輸設備	2,501	0.00	250,184	0.02	-247,683	-99.00
代管資產-什項設備	45,062	0.00	3,971,463	0.35	-3,926,401	-98.87
合 計	1,155,659,998	100.00	1,147,403,666	100.00	8,256,332	0.72

註：

臺南市善化區善化國民小學

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	1,154,113,402	99.87	1,145,502,799	99.83	8,610,603	0.75
流動負債	9,835,218	0.85	6,683,921	0.58	3,151,297	47.15
應付款項	9,835,218	0.85	6,683,921	0.58	3,151,297	47.15
應付代收款	8,644,401	0.75	6,196,685	0.54	2,447,716	39.50
應付費用	1,190,817	0.10	487,236	0.04	703,581	144.40
其他負債	1,144,278,184	99.02	1,138,818,878	99.25	5,459,306	0.48
什項負債	1,144,278,184	99.02	1,138,818,878	99.25	5,459,306	0.48
存入保證金	196,890	0.02	664,990	0.06	-468,100	-70.39
應付退休及離職金	497,649	0.04	443,122	0.04	54,527	12.31
應付代管資產	1,143,583,645	98.96	1,137,710,766	99.16	5,872,879	0.52
基金餘額	1,546,596	0.13	1,900,867	0.17	-354,271	-18.64
基金餘額	1,546,596	0.13	1,900,867	0.17	-354,271	-18.64
基金餘額	1,546,596	0.13	1,900,867	0.17	-354,271	-18.64
累積餘額	1,546,596	0.13	1,900,867	0.17	-354,271	-18.64
合 計	1,155,659,998	100.00	1,147,403,666	100.00	8,256,332	0.72

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	61,419,000	70,085,376	8,666,376	14.11	
43 勞務收入	15,000	26,900	11,900	79.33	
431服務收入	15,000	26,900	11,900	79.33	場地租借收入實際情況較預計多
45 財產收入	23,000	22,225	-775	-3.37	
451財產處分收入	4,000	3,245	-755	-18.88	變賣收入實際情況較預計少
452租金收入	18,000	18,000		0.00	
454利息收入	1,000	980	-20	-2.00	
46 政府撥入收入	61,331,000	69,957,004	8,626,004	14.06	
462公庫撥款收入	61,331,000	62,582,369	1,251,369	2.04	
46Y政府其他撥入收入		7,374,635	7,374,635	0.00	各項超支併決算計畫收入
4S 教學收入	50,000	62,562	12,562	25.12	
4S1學雜費收入	50,000	62,562	12,562	25.12	學雜費收入實際情況較預計多
4Y 其他收入		16,685	16,685	0.00	
4YY雜項收入		16,685	16,685	0.00	各代收代辦計畫賸餘款清理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區善化國民小學

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	61,805,000	70,439,647	8,634,647	13.97	
53 國民教育計畫	54,820,000	63,047,400	8,227,400	15.01	
532 國民小學教育	54,820,000	63,047,400	8,227,400	15.01	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		223,551	223,551		
1 用人費用		223,551	223,551		
11 正式員額薪資		223,551	223,551		
113 職員薪金		223,551	223,551		53國民教育計畫增加原因:係辦理提高國小教師員額編制計畫等超支併決算案件所致
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		902,882	902,882		
1 用人費用		902,882	902,882		
11 正式員額薪資		691,271	691,271		
113 職員薪金		691,271	691,271		
15 獎金		81,218	81,218		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		67,034	67,034		
161 職員退休及離職金		67,034	67,034		
18 福利費		63,359	63,359		
181 分擔員工保險費		63,359	63,359		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		22,828	22,828		
1 用人費用		22,828	22,828		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,828	22,828		
124 兼職人員酬金		22,828	22,828		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		498,624	498,624		
2 服務費用		498,624	498,624		
27 一般服務費		498,624	498,624		
27D 計時與計件人員酬金		498,624	498,624		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498,624元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		2,906,869	2,906,869		
1 用人費用		2,906,869	2,906,869		
11 正式員額薪資		2,132,875	2,132,875		
113 職員薪金		2,132,875	2,132,875		
12 聘僱及兼職人員薪資		186,251	186,251		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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		186,251	186,251		
15 獎金		217,155	217,155		
152 年終獎金		217,155	217,155		
16 退休及卹償金		121,042	121,042		
161 職員退休及離職金		121,042	121,042		
18 福利費		249,546	249,546		
181 分擔員工保險費		249,546	249,546		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,060,402	2,060,402		
1 用人費用		2,060,402	2,060,402		
11 正式員額薪資		1,636,580	1,636,580		
113 職員薪金		1,636,580	1,636,580		
15 獎金		143,780	143,780		
152 年終獎金		143,780	143,780		
16 退休及卹償金		135,552	135,552		
161 職員退休及離職金		135,552	135,552		
18 福利費		144,490	144,490		
181 分擔員工保險費		144,490	144,490		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		23,760	23,760		
1 用人費用		23,760	23,760		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,760	23,760		
124 兼職人員酬金		23,760	23,760		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,021,109	1,021,109		
1 用人費用		1,021,109	1,021,109		
11 正式員額薪資		878,770	878,770		
113 職員薪金		878,770	878,770		
15 獎金		11,085	11,085		
152 年終獎金		11,085	11,085		
16 退休及卹償金		44,160	44,160		
161 職員退休及離職金		44,160	44,160		
18 福利費		87,079	87,079		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費		86,119	86,119		
183 傷病醫藥費		960	960		
19 提繳費		15	15		
191 提繳工資墊償費用		15	15		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		57,387	57,387		
1 用人費用		57,387	57,387		
11 正式員額薪資		57,387	57,387		
113 職員薪金		57,387	57,387		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		170,112	170,112		
1 用人費用		170,112	170,112		
11 正式員額薪資		64,938	64,938		
113 職員薪金		64,938	64,938		
12 聘僱及兼職人員薪資		103,218	103,218		
124 兼職人員酬金		103,218	103,218		
18 福利費		1,956	1,956		
181 分擔員工保險費		1,956	1,956		
53220000 各校經常門分支計 畫	54,820,000	54,418,909	-401,091	-0.73	
1 用人費用	52,311,000	52,242,929	-68,071	-0.13	
11 正式員額薪資	36,211,000	35,508,170	-702,830	-1.94	
113 職員薪金	35,828,000	35,508,170	-319,830	-0.89	
114 工員工資	383,000		-383,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	716,000	1,038,364	322,364	45.02	
122 約僱職員薪金	419,000	418,992	-8	0.00	
124 兼職人員酬金	297,000	619,372	322,372	108.54	
13 超時工作報酬	125,000	321,880	196,880	157.50	
131 加班費	125,000	321,880	196,880	157.50	
15 獎金	8,391,000	8,393,219	2,219	0.03	
151 考績獎金	3,898,000	3,809,976	-88,024	-2.26	
152 年終獎金	4,493,000	4,583,243	90,243	2.01	
16 退休及卹償金	3,289,000	3,189,406	-99,594	-3.03	
161 職員退休及離職金	3,266,000	3,189,406	-76,594	-2.35	
162 工員退休及離職金	23,000		-23,000	-100.00	
18 福利費	3,579,000	3,791,890	212,890	5.95	
181 分擔員工保險費	3,199,000	3,364,043	165,043	5.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	380,000	414,847	34,847	9.17	
2 服務費用	2,100,000	1,832,669	-267,331	-12.73	
21 水電費	384,000	275,216	-108,784	-28.33	
212 工作場所電費	339,000	231,934	-107,066	-31.58	
214 工作場所水費	45,000	43,282	-1,718	-3.82	
22 郵電費	67,000	58,372	-8,628	-12.88	
221 郵費	10,000	2,070	-7,930	-79.30	
222 電話費	27,000	25,108	-1,892	-7.01	
224 數據通信費	30,000	31,194	1,194	3.98	
23 旅運費	266,000	245,751	-20,249	-7.61	
231 國內旅費	78,000	57,751	-20,249	-25.96	
235 貨物運費	188,000	188,000			
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	384,000	278,258	-105,742	-27.54	
251 土地改良物修護費	20,000		-20,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	124,000	40,519	-83,481	-67.32	
254 其他建築修護費		7,155	7,155		
255 機械及設備修護費	125,000	142,786	17,786	14.23	
256 交通及運輸設備修護費	12,000		-12,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	85,000	87,798	2,798	3.29	
258 其他資產修護費	18,000		-18,000	-100.00	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	905,000	847,745	-57,255	-6.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,700	2,700		
277 代理(辦)費	17,000	16,740	-260	-1.53	
279 外包費	446,000	421,184	-24,816	-5.56	279外包費：預算數366,000元(不含機械保全80,000元)，決算數398,000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	406,000	373,521	-32,479	-8.00	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406,000元，決算數373,521元，內容：進用身心障礙人士1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
27F 體育活動費	36,000	33,600	-2,400	-6.67	
28 專業服務費	7,000	55,338	48,338	690.54	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		47,338	47,338		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	7,000	8,000	1,000	14.29	
29 公共關係費	72,000	71,989	-11	-0.02	
291 公共關係費	72,000	71,989	-11	-0.02	
3 材料及用品費	363,000	308,209	-54,791	-15.09	
31 使用材料費	6,000	676	-5,324	-88.73	
312 燃料	6,000	676	-5,324	-88.73	
32 用品消耗	357,000	307,533	-49,467	-13.86	
321 辦公(事務)用品	287,000	237,280	-49,720	-17.32	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	21,000	57,935	36,935	175.88	
326 食品	10,000	5,280	-4,720	-47.20	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	7,038	-2,962	-29.62	
32Y 其他用品消耗	26,000		-26,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	30,000	23,500	-6,500	-21.67	
45 雜項設備租金	30,000	23,500	-6,500	-21.67	
451 雜項設備租金	30,000	23,500	-6,500	-21.67	
6 稅捐及規費(強制費)		10,602	10,602		
66 規費		10,602	10,602		
661 行政規費與強制費		10,602	10,602		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	16,000	1,000	-15,000	-93.75	
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	15,000		-15,000	-100.00	
751 技能競賽	15,000		-15,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		694,367	694,367		
1 用人費用		12,800	12,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,800	12,800		
124 兼職人員酬金		12,800	12,800		
2 服務費用		681,567	681,567		
27 一般服務費		681,567	681,567		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		681,567	681,567		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681,567元，內容：特教學生助理人員3名
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
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		279外包費：預算數0元(不含機械保全0元)，決算數9,000元(不含機械保全0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	6,921,000	7,336,549	415,549	6.00	
5L1 行政管理及推展	6,921,000	7,336,549	415,549	6.00	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L100300 教職員工退休及撫卹給付	6,921,000	6,864,024	-56,976	-0.82	
1 用人費用	6,915,000	6,852,024	-62,976	-0.91	
16 退休及卹償金	6,915,000	6,852,024	-62,976	-0.91	
161 職員退休及離職金	6,915,000	6,852,024	-62,976	-0.91	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	12,000	6,000	100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00	
744 慰問、照護及補助金	6,000	12,000	6,000	100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		472,525	472,525		
1 用人費用		472,525	472,525		
18 福利費		472,525	472,525		5M 建築及設備計畫
18Y 其他福利費		472,525	472,525		
5M4 其他設備	64,000	55,698	-8,302	-12.97	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	64,000	55,698	-8,302	-12.97	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	64,000	55,698	-8,302	-12.97	
51 購建固定資產	64,000	55,698	-8,302	-12.97	

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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	29,646,873	11,698,995	64,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	16,868,839	5,019,318	
房屋及建築	2,248,564	109,652	
機械及設備	5,023,951	3,103,798	64,000
交通及運輸設備	1,120,822	849,534	
雜項設備	3,818,967	2,616,693	
購建中固定資產			
電腦軟體	565,730		
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1. 房屋及建築:增加原因係建物增值;減少原因係報廢一批
 2. 機械及設備:增加原因係個人電腦一批等;減少原因係六角訓練場報廢一批
 3. 交通及運輸設備:增加原因係手提多功能無線擴音機一台
 4. 雜項設備:增加原因係增加電子琴等一批等; 減少原因係六角訓練場報廢一批
 5. 電腦軟體:主要係無形資產攤銷
 6. 珍貴動產、不動產:無

臺南市善化區善化國民小學
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		
13,140,891	148,000	4,099,045	1,629,457	25,360,267
			1,104,072	10,745,449
12,134,208		3,274,208	157,299	10,841,613
504,683		553,807	-11,379	1,882,408
20,000			74,141	217,147
482,000		118,750	305,324	1,260,200
	148,000	152,280		413,450

註：

長期負債

中華民國

[illegible]

註：

臺南市善化區善化國民小學

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—臺南市善化區善化國民小學

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				64,000	64,000	55,698	-8,302	
機械及設備				64,000	64,000	55,698	-8,302	
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		64,000		-64,000				
雜項設備		64,000		-64,000				
購建中固定資產								
合 計		64,000			64,000	55,698	-8,302	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	45	49	4	教師41人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人；決算數大於預算數係因：辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫增加3名正式教師、國小合理教師員額編制增加3名長代教師、增置教保員1人及增置廚工1人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、核准文號：109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	43	48	5	
工友	1	0	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	45	49	4	

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、充實行政人力1名、進用身心障礙人士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—臺南市善化區善化國民小學

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											
	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	36,211,000	419,000	125,000		8,391,000	3,289,000		3,579,000		52,014,000	297,000	52,311,000
正式人員	36,211,000		125,000		8,363,000	3,224,000		3,517,000		51,440,000		51,440,000
聘僱人員		419,000			28,000	65,000		62,000		574,000		574,000
兼任人員											297,000	297,000
一般行政管理計畫						6,915,000				6,915,000		6,915,000
正式人員						6,915,000				6,915,000		6,915,000
其他人員						6,915,000				6,915,000		6,915,000
合 計	36,211,000	419,000	125,000		8,391,000	10,204,000		3,579,000		58,929,000	297,000	59,226,000

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406,000元，決算數1,553,712元;279外包費：預算數366,000元(不含機械保全80,000元)，決算數407,000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3,898,000元，決算數 3,809,976 元，內容：教職員工考績獎金決算人數41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4,493,000元，決算數5,036,481 元，內容：教職員工年終獎金決算人數64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—臺南市善化區善化國民小學

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
41,215,142	418,992	321,880		8,846,457	3,557,194		4,338,320	15	58,698,000	968,229	59,666,229
41,215,142		321,880		8,846,457	3,491,581		4,162,705	15	58,037,780		58,037,780
	418,992				25,140		117,096		561,228		561,228
					40,473		58,519		98,992	968,229	1,067,221
					6,852,024		472,525		7,324,549		7,324,549
							472,525		472,525		472,525
					6,852,024				6,852,024		6,852,024
41,215,142	418,992	321,880		8,846,457	10,409,218		4,810,845	15	66,022,549	968,229	66,990,778

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區善化國民小學

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—臺南市善化區善化國民小學

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	%	金額	%	
總 計			61,805,000		70,439,647			8,634,647	13.97	
國民教育計畫			54,820,000		63,047,400			8,227,400	15.01	53國民教育計畫增加原因:係辦理提高國小教師員額編制計畫等超支併決算案件所致
一般行政管理計畫			6,921,000		7,336,549			415,549	6.00	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			64,000		55,698			-8,302	-12.97	節省開支所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	59,226,000	66,990,778	7,764,778	13.11
11 正式員額薪資	36,211,000	41,215,142	5,004,142	13.82
12 聘僱及兼職人員薪資	716,000	1,387,221	671,221	93.75
13 超時工作報酬	125,000	321,880	196,880	157.50
15 獎金	8,391,000	8,846,457	455,457	5.43
16 退休及卹償金	10,204,000	10,409,218	205,218	2.01
18 福利費	3,579,000	4,810,845	1,231,845	34.42
19 提繳費	0	15	15	0.00
2 服務費用	2,100,000	3,037,860	937,860	44.66
21 水電費	384,000	275,216	-108,784	-28.33
22 郵電費	67,000	58,372	-8,628	-12.88
23 旅運費	266,000	245,751	-20,249	-7.61
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	384,000	278,258	-105,742	-27.54
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	905,000	2,036,936	1,131,936	125.08
28 專業服務費	7,000	71,338	64,338	919.11
29 公共關係費	72,000	71,989	-11	-0.02
3 材料及用品費	363,000	308,209	-54,791	-15.09
31 使用材料費	6,000	676	-5,324	-88.73
32 用品消耗	357,000	307,533	-49,467	-13.86
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	23,500	-6,500	-21.67
45 雜項設備租金	30,000	23,500	-6,500	-21.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	64,000	55,698	-8,302	-12.97
51 購建固定資產	64,000	55,698	-8,302	-12.97
6 稅捐及規費(強制費)	0	10,602	10,602	0.00
66 規費	0	10,602	10,602	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	13,000	-9,000	-40.91
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00
75 競賽及交流活動費	15,000	0	-15,000	-100.00
合 計	61,805,000	70,439,647	8,634,647	13.97

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	72,000	71,989	-11	-0.02	
291 公共關係費	72,000	71,989	-11	-0.02	
統計所需項目	406,000	1,617,050	1,211,050	298.29	
27D 計時與計件人員酬金	406,000	1,553,712	1,147,712	282.69	27D超支原因：主係支付充實行政人力、特教學生助理人員及進用身心障礙人士等
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		63,338	63,338		285超支原因：主係國中小自學進修鑑定考試出席費等

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			9,093,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府109年12月31日府教會(二)字第1091603541號函辦理。	110.1.8	3,689,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府109年6月30日府教會(二)字第1090773605號函辦理。	109.7.9	4,980,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府109年12月31日府教會(二)字第1091603541號函辦理。	110.1.8	84,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府109年6月30日府教會(二)字第1090773605號函辦理。	109.7.9	340,000

備註：

中華民國109年12月31日

[illegible]

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

中華民國109年12月31日

[illegible]

主辦會計人員：魏惠玲



基金主持人：黃莉雯



