

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺南市總決算

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 109 年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4	頁
2、現金流量表	第 5	頁
3、平衡表	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 8	頁
2、基金用途明細表	第 9-13	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 14-15	頁
4、長期負債變動表	第 16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
6、員工人數彙計表	第 19	頁
7、用人費用彙計表	第 20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
10、各項費用彙計表	第 24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	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，本年度法定預算數 25,529,000 元，決算數 28,250,103 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 73 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 30 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 79 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 25 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 21,762,389 元，較本年度法定預算數 19,174,000 元，增加 2,588,389 元，計增加 13.50%，主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）等分支計畫超支併決算之差異數。

(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 6,487,714 元，較本年度法定預算數 6,355,000 元，增加 132,714 元，計增加 2.09%。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 28,976,967 元，較法定預算數 25,492,000 元，增加 3,484,967 元，計增加 13.67%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 14,365 元，較法定預算數 10,000 元，增加 4,365 元，計增加 43.65 %。主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 2,900 元，較法定預算數 3,000 元，減少 100 元，計減少 3.33 %。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 利息收入：決算數 642 元，較法定預算數 1,000 元，減少 358 元，計減少 35.80 %。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 25,907,413 元，較法定預算數 25,448,000 元，增加 459,413 元，計增加 1.81 %，主要係超收市庫撥款收入。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,426,321 元，較法定預算數 0 元，增加 2,426,321 元。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。
6. 學雜費收入：決算數 26,530 元，較法定預算數 27,000 元，減少 470 元，計減少 1.74%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。
7. 雜項收入：決算數 598,796 元，較法定預算數 3,000 元，增加 595,796 元，計增加 19,859.87%。主要係因：舊制退休準備金結餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,250,103 元，較法定預算數 25,529,000 元，增加 2,721,103 元，增加 10.66%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,762,389 元，較法定預算數 19,174,000 元，增加 2,588,389 元，計增加 13.50%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 6,487,714 元，較法定預算數 6,355,000 元，增加 132,714 元，計增加 2.09%。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所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 37,000 元，本年度決算賸餘 726,864 元，賸餘原因：係用人費用賸餘，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 726,864 元，流動資產淨減 2,808 元，流動負債淨增 1,057,228 元，業務活動之淨現金流入 1,786,900 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 17,753 元，減少其他負債 113,115 元，其他活動之淨現金流出 95,362 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,691,538 元。

期初現金及約當現金 5,747,238 元。

期末現金及約當現金 7,438,776 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 15,959,095 元，較上年度決算數 26,782,341 元，減少 10,823,246 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 12,443,346 元，較上年度決算數 23,993,456 元，減少 11,550,110 元，增減主要係因：應付代管資產減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 3,515,749 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 245,861,039 元，本年度增加決算數 1,305,279 元，減少決算數 200,000 元，累計折舊 18,072,528 元，期末餘額 228,893,790 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 3,285,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）計畫等計 2,881,000 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 404,000 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—臺南市麻豆區大山國民小學
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	25,492,000	100.00	28,976,967	100.00	3,484,967	13.67	30,374,366	100.00
43 勞務收入	10,000	0.04	14,365	0.05	4,365	43.65	6,119	0.02
431服務收入	10,000	0.04	14,365	0.05	4,365	43.65	6,119	0.02
45 財產收入	4,000	0.02	3,542	0.01	-458	-11.45	15,785	0.05
451財產處分收入	3,000	0.01	2,900	0.01	-100	-3.33	14,996	0.05
454利息收入	1,000	0.00	642	0.00	-358	-35.80	789	0.00
46 政府撥入收入	25,448,000	99.83	28,333,734	97.78	2,885,734	11.34	30,321,582	99.83
462公庫撥款收入	25,448,000	99.83	25,907,413	89.41	459,413	1.81	28,265,781	93.06
46Y政府其他撥入收入			2,426,321	8.37	2,426,321	0.00	2,055,801	6.77
4S 教學收入	27,000	0.11	26,530	0.09	-470	-1.74	27,150	0.09
4S1學雜費收入	27,000	0.11	26,530	0.09	-470	-1.74	27,150	0.09
4Y 其他收入	3,000	0.01	598,796	2.07	595,796	19,859.87	3,730	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.01	598,796	2.07	595,796	19,859.87	3,730	0.01
5 基金用途	25,529,000	100.00	28,250,103	100.00	2,721,103	10.66	29,056,329	100.00
53 國民教育計畫	19,174,000	75.11	21,762,389	77.03	2,588,389	13.50	21,151,574	72.80
532國民小學教育	19,174,000	75.11	21,762,389	77.03	2,588,389	13.50	21,151,574	72.80
5L 一般行政管理計畫	6,355,000	24.89	6,487,714	22.97	132,714	2.09	7,867,755	27.08
5L1行政管理及推展	6,355,000	24.89	6,487,714	22.97	132,714	2.09	7,867,755	27.08
5M 建築及設備計畫						0.00	37,000	0.13
5M4其他設備							37,000	0.13
本期賸餘 (短絀-)	-37,000		726,864		763,864	-2,064.50	1,318,037	
期初基金餘額	1,348,848		2,788,885		1,440,037	106.76	1,470,848	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,311,848		3,515,749		2,203,901	168.00	2,788,885	

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)	-37,000	726,864	763,864	-2,064.50
812 調整非現金項目		1,060,036	1,060,036	
8123 流動資產淨減(淨增)		2,808	2,808	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,057,228	1,057,228	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-37,000	1,786,900	1,823,900	-4,929.46
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		17,753	17,753	
8241 減少其他資產		17,753	17,753	
82D 減少短期債務及其他負債		-113,115	-113,115	
82D2 減少其他負債		-113,115	-113,115	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-95,362	-95,362	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-37,000	1,691,538	1,728,538	-4,671.72
84 期初現金及約當現金	4,144,417	5,747,238	1,602,821	38.67
85 期末現金及約當現金	4,107,417	7,438,776	3,331,359	81.11

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+12,494,223元；減少應付代管資產-12,494,223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	15,959,095	100.00	26,782,341	100.00	-10,823,246	-40.41
流動資產	7,438,788	46.61	5,750,058	21.47	1,688,730	29.37
現金	7,438,776	46.61	5,747,238	21.46	1,691,538	29.43
銀行存款	7,438,776	46.61	5,747,238	21.46	1,691,538	29.43
銀行存款-市庫存款	3,976,966	24.92	2,977,391	11.12	999,575	33.57
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,086,442	19.34	1,376,863	5.14	1,709,579	124.16
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	39,689	0.25	43,173	0.16	-3,484	-8.07
銀行存款-保管款-午餐專戶	51	0.00	891,464	3.33	-891,413	-99.99
銀行存款-保管款-其他	282,243	1.77	291,847	1.09	-9,604	-3.29
銀行存款-保管款-保管款專戶	53,385	0.33	166,500	0.62	-113,115	-67.94
應收款項	12	0.00	0	0.00	12	0.00
應收利息	12	0.00	0	0.00	12	0.00
預付款項	0	0.00	2,820	0.01	-2,820	-100.00
預付費用	0	0.00	2,820	0.01	-2,820	-100.00
其他資產	8,520,307	53.39	21,032,283	78.53	-12,511,976	-59.49
什項資產	8,520,307	53.39	21,032,283	78.53	-12,511,976	-59.49
暫付及待結轉帳項	5,137	0.03	22,890	0.09	-17,753	-77.56
代管資產	8,515,170	53.36	21,009,393	78.44	-12,494,223	-59.47
代管資產-土地改良物	152,903	0.96	5,015,315	18.73	-4,862,412	-96.95
代管資產-房屋及設備	8,304,579	52.04	13,270,547	49.55	-4,965,968	-37.42
代管資產-機械及設備	10,394	0.07	1,038,376	3.88	-1,027,982	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	33,393	0.21	220,835	0.82	-187,442	-84.88
代管資產-什項設備	13,901	0.09	1,464,320	5.47	-1,450,419	-99.05
合 計	15,959,095	100.00	26,782,341	100.00	-10,823,246	-40.41

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	12,443,346	77.97	23,993,456	89.59	-11,550,110	-48.14
流動負債	3,874,791	24.28	2,817,563	10.52	1,057,228	37.52
應付款項	3,874,791	24.28	2,817,563	10.52	1,057,228	37.52
應付代收款	3,413,562	21.39	2,626,237	9.81	787,325	29.98
應付費用	461,229	2.89	191,326	0.71	269,903	141.07
其他負債	8,568,555	53.69	21,175,893	79.07	-12,607,338	-59.54
什項負債	8,568,555	53.69	21,175,893	79.07	-12,607,338	-59.54
存入保證金	53,385	0.33	166,500	0.62	-113,115	-67.94
應付代管資產	8,515,170	53.36	21,009,393	78.44	-12,494,223	-59.47
基金餘額	3,515,749	22.03	2,788,885	10.41	726,864	26.06
基金餘額	3,515,749	22.03	2,788,885	10.41	726,864	26.06
基金餘額	3,515,749	22.03	2,788,885	10.41	726,864	26.06
累積餘額	3,515,749	22.03	2,788,885	10.41	726,864	26.06
合 計	15,959,095	100.00	26,782,341	100.00	-10,823,246	-40.41

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 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	25,492,000	28,976,967	3,484,967	13.67	
43 勞務收入	10,000	14,365	4,365	43.65	
431服務收入	10,000	14,365	4,365	43.65	公托場地設施使用費收入所致
45 財產收入	4,000	3,542	-458	-11.45	
451財產處分收入	3,000	2,900	-100	-3.33	
454利息收入	1,000	642	-358	-35.80	各專戶利息收入核實繳庫
46 政府撥入收入	25,448,000	28,333,734	2,885,734	11.34	
462公庫撥款收入	25,448,000	25,907,413	459,413	1.81	
46Y政府其他撥入收入		2,426,321	2,426,321	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	27,000	26,530	-470	-1.74	
4S1學雜費收入	27,000	26,530	-470	-1.74	
4Y 其他收入	3,000	598,796	595,796	19,859.87	
4YY雜項收入	3,000	598,796	595,796	19,859.87	舊制退休準備金結餘款繳庫所致

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 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	25,529,000	28,250,103	2,721,103	10.66	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算
53 國民教育計畫	19,174,000	21,762,389	2,588,389	13.50	
532 國民小學教育	19,174,000	21,762,389	2,588,389	13.50	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,512	70,512		
1 用人費用		70,512	70,512		
11 正式員額薪資		70,512	70,512		
113 職員薪金		70,512	70,512		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		35,764	35,764		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		35,764	35,764		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		35,764	35,764		
743 獎勵費用		35,764	35,764		
53210304 國小合理教師員額編制		802,744	802,744		
1 用人費用		802,744	802,744		
11 正式員額薪資		505,083	505,083		
113 職員薪金		505,083	505,083		
12 聘僱及兼職人員薪資		136,640	136,640		
124 兼職人員酬金		136,640	136,640		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		31,666	31,666		
161 職員退休及離職金		31,666	31,666		
18 福利費		60,564	60,564		
181 分擔員工保險費		60,564	60,564		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		786,229	786,229		
1 用人費用		786,229	786,229		
11 正式員額薪資		535,717	535,717		
113 職員薪金		535,717	535,717		
12 聘僱及兼職人員薪資		71,680	71,680		
124 兼職人員酬金		71,680	71,680		
15 獎金		71,520	71,520		
152 年終獎金		71,520	71,520		
16 退休及卹償金		51,208	51,208		

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 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		51,208	51,208		
18 福利費		56,104	56,104		
181 分擔員工保險費		56,104	56,104		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		29,400	29,400		
1 用人費用		29,400	29,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		29,400	29,400		
124 兼職人員酬金		29,400	29,400		
53210402 公立幼兒園保教費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		19,800	19,800		
11 正式員額薪資		19,800	19,800		
113 職員薪金		19,800	19,800		
2 服務費用		1,800	1,800		
27 一般服務費		1,800	1,800		
27D 計時與計件人員酬金		1,800	1,800		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1,800元，內容：教保員2名
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		1,072,965	1,072,965		
1 用人費用		1,072,965	1,072,965		
11 正式員額薪資		881,479	881,479		
113 職員薪金		881,479	881,479		
15 獎金		60,495	60,495		
152 年終獎金		60,495	60,495		
16 退休及卹償金		41,647	41,647		
161 職員退休及離職金		41,647	41,647		
18 福利費		89,212	89,212		
181 分擔員工保險費		88,252	88,252		
183 傷病醫藥費		960	960		
19 提繳費		132	132		
191 提繳工資墊償費用		132	132		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		

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 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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	19,174,000	18,911,707	-262,293	-1.37	
1 用人費用	18,118,000	17,935,815	-182,185	-1.01	
11 正式員額薪資	12,620,000	12,186,149	-433,851	-3.44	
113 職員薪金	11,855,000	12,186,149	331,149	2.79	
114 工員工資	765,000		-765,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	347,475	253,475	269.65	
124 兼職人員酬金	94,000	347,475	253,475	269.65	
13 超時工作報酬	160,000	156,944	-3,056	-1.91	
131 加班費	160,000	156,944	-3,056	-1.91	
15 獎金	2,781,000	2,828,090	47,090	1.69	
151 考績獎金	1,218,000	1,289,211	71,211	5.85	
152 年終獎金	1,563,000	1,538,879	-24,121	-1.54	
16 退休及卹償金	1,104,000	1,060,715	-43,285	-3.92	
161 職員退休及離職金	1,058,000	1,060,715	2,715	0.26	
162 工員退休及離職金	46,000		-46,000	-100.00	
18 福利費	1,359,000	1,356,322	-2,678	-0.20	
181 分擔員工保險費	1,124,000	1,092,995	-31,005	-2.76	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	235,000	257,327	22,327	9.50	
19 提繳費		120	120		
191 提繳工資墊償費用		120	120		
2 服務費用	892,000	858,004	-33,996	-3.81	
21 水電費	140,000	140,000			
212 工作場所電費	100,000	120,323	20,323	20.32	
214 工作場所水費	40,000	19,677	-20,323	-50.81	
22 郵電費	70,000	62,346	-7,654	-10.93	
221 郵費	10,000	8,791	-1,209	-12.09	
222 電話費	27,000	39,035	12,035	44.57	
224 數據通信費	33,000	14,520	-18,480	-56.00	
23 旅運費	40,000	19,136	-20,864	-52.16	
231 國內旅費	40,000	19,136	-20,864	-52.16	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	36,415	31,415	628.30	
241 印刷及裝訂費	5,000	36,415	31,415	628.30	
25 修理保養及保固費	109,000	91,266	-17,734	-16.27	
252 一般房屋修護費	22,000	13,878	-8,122	-36.92	

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 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	%	
254 其他建築修護費	2,000	6,280	4,280	214.00	
255 機械及設備修護費	49,000	58,778	9,778	19.96	
256 交通及運輸設備修護費	3,000		-3,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	33,000	12,330	-20,670	-62.64	
26 保險費	2,000	1,402	-598	-29.90	
26Y 其他保險費	2,000	1,402	-598	-29.90	
27 一般服務費	462,000	432,329	-29,671	-6.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	31,000	25,715	-5,285	-17.05	
279 外包費	416,000	391,584	-24,416	-5.87	服務費用支付編制外之進用人力情形：預算366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數368,400(不含機械保全23,184)，內容：校園安全及維護人力1名，水塔清洗等勞力外包
27F 體育活動費	15,000	15,000			
28 專業服務費	16,000	27,110	11,110	69.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	24,110	11,110	85.46	
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	113,000	107,288	-5,712	-5.05	
31 使用材料費	7,000	1,300	-5,700	-81.43	
312 燃料	7,000	1,300	-5,700	-81.43	
32 用品消耗	106,000	105,988	-12	-0.01	
321 辦公(事務)用品	55,000	71,317	16,317	29.67	
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	20,000	26,406	6,406	32.03	
326 食品		160	160		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	4,505	1,505	50.17	
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	9,600	-26,400	-73.33	
45 雜項設備租金	36,000	9,600	-26,400	-73.33	
451 雜項設備租金	36,000	9,600	-26,400	-73.33	

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	%	
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	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221901 學校水電費		10,468	10,468		
2 服務費用		10,468	10,468		
21 水電費		10,468	10,468		
212 工作場所電費		10,468	10,468		
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:校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	6,355,000	6,487,714	132,714	2.09	
5L1 行政管理及推展	6,355,000	6,487,714	132,714	2.09	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,355,000	6,314,624	-40,376	-0.64	
1 用人費用	6,349,000	6,308,624	-40,376	-0.64	
15 獎金	36,000	53,156	17,156	47.66	
152 年終獎金	36,000	53,156	17,156	47.66	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	6,313,000	6,255,468	-57,532	-0.91	
161 職員退休及離職金	6,313,000	6,245,664	-67,336	-1.07	
162 工員退休及離職金		9,804	9,804		
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		173,090	173,090		
1 用人費用		173,090	173,090		
18 福利費		173,090	173,090		

中華民國 109 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18Y 其他福利費		173,090	173,090		

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	245,861,039	16,827,069	
非理財目的之長期投資			
土地	196,000,178		
土地改良物	92,000	9,108	
房屋及建築	45,781,457	14,738,603	
機械及設備	1,512,349	962,553	
交通及運輸設備	345,800	96,389	
雜項設備	2,129,255	1,020,416	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.土地增加原因：土地依臺南市政府109年3月4日府財產字第1090296149號函增值。
2.機械及設備增加原因：1.教育局補助三合一急救甦醒器2.個人電腦 微軟Surface GO 1824共22台-108年度前瞻互動創新智慧教室平板充電車建置3.顯示器-75吋4K觸控液晶顯示器Viewsonic(優派)IFP7550-2等。
3.雜項設備增加：1.遊戲器材109.05.29南市教永字第1090640470D號函2.教育局補助宮鼓3顆等。
4.珍貴動產、不動產：無

臺南市麻豆區大山國民小學
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		
1,305,279		200,000	1,245,459	228,893,790
25,949				196,026,127
			6,072	76,820
			814,512	30,228,342
425,000			233,920	740,876
			51,106	198,305
854,330		200,000	139,849	1,623,320

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：

臺南市麻豆區大山國民小學

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								
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—臺南市麻豆區大山國民小學

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	19	20	1	1.教師13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：109.11.24南市教課(二)字第1091362854號函(2)增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：109.10.29南市教特(一)字第1091251697號函
職員	17	20	3	
工友	2	0	-2	
合 計	19	20	1	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、水塔清洗等勞力外包。

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 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	12,620,000		160,000		2,781,000	1,104,000		1,359,000		18,024,000	94,000	18,118,000
正式人員	12,620,000		160,000		2,781,000	1,104,000		1,359,000		18,024,000		18,024,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫					36,000	6,313,000				6,349,000		6,349,000
正式人員												
其他人員					36,000	6,313,000				6,349,000		6,349,000
合 計	12,620,000		160,000		2,817,000	7,417,000		1,359,000		24,373,000	94,000	24,467,000

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1,800元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000元)，決算數377,400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1,218,000元，決算數1,289,211元，內容：教職員工考績獎金決算人數19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1,599,000元，決算數1,792,841元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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 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
14,210,740		156,944		3,028,896	1,185,236		1,562,202	252	20,144,270	585,195	20,729,465
14,210,740		156,944		3,028,896	1,160,982		1,514,060	252	20,071,874		20,071,874
					24,254		48,142		72,396	585,195	657,591
				53,156	6,255,468		173,090		6,481,714		6,481,714
							173,090		173,090		173,090
				53,156	6,255,468				6,308,624		6,308,624
14,210,740		156,944		3,082,052	7,440,704		1,735,292	252	26,625,984	585,195	27,211,179

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 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			25,529,000		28,250,103			2,721,103	10.66	係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數
國民教育計畫			19,174,000		21,762,389			2,588,389	13.50	
一般行政管理計畫			6,355,000		6,487,714			132,714	2.09	

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	24,467,000	27,211,179	2,744,179	11.22
11 正式員額薪資	12,620,000	14,210,740	1,590,740	12.60
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	585,195	491,195	522.55
13 超時工作報酬	160,000	156,944	-3,056	-1.91
15 獎金	2,817,000	3,082,052	265,052	9.41
16 退休及卹償金	7,417,000	7,440,704	23,704	0.32
18 福利費	1,359,000	1,735,292	376,292	27.69
19 提繳費	0	252	252	0.00
2 服務費用	892,000	879,272	-12,728	-1.43
21 水電費	140,000	150,468	10,468	7.48
22 郵電費	70,000	62,346	-7,654	-10.93
23 旅運費	40,000	19,136	-20,864	-52.16
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	36,415	31,415	628.30
25 修理保養及保固費	109,000	91,266	-17,734	-16.27
26 保險費	2,000	1,402	-598	-29.90
27 一般服務費	462,000	443,129	-18,871	-4.08
28 專業服務費	16,000	27,110	11,110	69.44
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	113,000	107,288	-5,712	-5.05
31 使用材料費	7,000	1,300	-5,700	-81.43
32 用品消耗	106,000	105,988	-12	-0.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	9,600	-26,400	-73.33
45 雜項設備租金	36,000	9,600	-26,400	-73.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	42,764	21,764	103.64
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	41,764	35,764	596.07
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	25,529,000	28,250,103	2,721,103	10.66

中華民國 109 年度

[illegible]

主辦會計人員：陳靜雅



基金主持人：王怡方

