

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)

臺南市麻豆區麻豆國民小學編

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 16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 18	頁
5、員工人數彙計表 .....	第 19	頁
6、用人費用彙計表 .....	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 23	頁
9、各項費用彙計表 .....	第 24	頁
10、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 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 131,890,000 元，決算數 141,988,543 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 36 班，學生人數 918 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 84 人；補校 3 班，學生人數 30 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 36 班，學生人數 944 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 86 人；補校 3 班，學生人數 34 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 111,861,015 元，較本年度法定預算數 103,310,000 元，增加 8,551,015 元，計增加 8.28%。

#### (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 30,075,528 元，較本年度法定預算數 28,528,000 元，增加 1,547,528 元，計增加 5.42%。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 52,000 元，本年度法定預算數 52,000 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 142,471,141 元，較法定預算數 131,749,000 元，增加 10,722,141 元，計增加 8.14%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 4,000 元，較法定預算數 0 元，增加 4,000 元。主要

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 108 年度

係因：團膳記點之罰緩收入。

2. 服務收入：決算數 146,384 元，較法定預算數 160,000 元，減少 13,616 元，計減少 8.51%。
3. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 3,000 元，減少 3,000 元，計減少 100.00%。主要係因：本年度無財產處分收入所致。
4. 利息收入：決算數 4,384 元，較法定預算數 3,000 元，增加 1,384 元，計增加 46.13%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 133,494,038 元，較法定預算數 131,502,000 元，增加 1,992,038 元，計增加 1.51%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 8,743,619 元，較法定預算數 0 元，增加 8,743,619 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 76,800 元，較法定預算數 81,000 元，減少 4,200 元，計減少 5.19%。
8. 雜項收入：決算數 1,916 元，較法定預算數 0 元，增加 1,916 元。主要係因：106 年度國中小暨幼兒園兼任治療師服務身障學生補助贖餘款繳回市庫所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 141,988,543 元，較法定預算數 131,890,000 元，增加 10,098,543 元，計增加 7.66%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 111,861,015 元，較法定預算數 103,310,000 元，增加 8,551,015 元，計增加 8.28%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 30,075,528 元，較法定預算數 28,528,000 元，增加 1,547,528 元，計增加 5.42%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數 52,000 元，法定預算數 52,000 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 141,000 元，本年度決算賸餘數 482,598 元，賸餘原因：擷節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 482,598 元，流動資產淨增 158,577 元，流動負債淨減 3,313,699 元，業務活動之淨現金流出 2,989,678 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其它資產 4,057 元，減少短期債務及其他負債 304,314 元，其他活動之淨現金流出 300,257 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 3,289,935 元。

期初現金及約當現金 20,587,381 元。

期末現金及約當現金 17,297,446 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 620,221,867 元，包括：流動資產 17,457,018 元、其他資產 602,764,849 元。

(二)負債總額為 616,237,148 元，包括：流動負債 12,932,487 元、其他負債 603,304,661 元。

(三)基金餘額為累積餘額 3,984,719 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 44,588,739 元，本年度增加 2,841,234 元(包括房屋及建築 95,000 元、機械及設備 2,054,506 元、交通及運輸設備 20,000 元、雜項設備 671,728 元)，減少 8,124,524 元(房屋及建築 6,250,753 元、機械及設備 138,275 元、雜項設備 1,730,000 元、電腦軟體 5,496 元)，累計折舊 10,844,601 元，期末餘額 28,460,848 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之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 12,473,000 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 10,696,000 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 1,777,000 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—臺南市麻豆區麻豆國民小學  
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	131,749,000	100.00	142,471,141	100.00	10,722,141	8.14	140,666,668	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,000	0.00	4,000	0.00	44,270	0.03
415 違規罰款收入			4,000	0.00	4,000	0.00	44,270	0.03
43 勞務收入	160,000	0.12	146,384	0.10	-13,616	-8.51	134,556	0.10
431 服務收入	160,000	0.12	146,384	0.10	-13,616	-8.51	134,556	0.10
45 財產收入	6,000	0.00	4,384	0.00	-1,616	-26.93	15,706	0.01
451 財產處分收入	3,000	0.00			-3,000	-100.00	10,345	0.01
454 利息收入	3,000	0.00	4,384	0.00	1,384	46.13	5,361	0.00
46 政府撥入收入	131,502,000	99.81	142,237,657	99.84	10,735,657	8.16	140,390,347	99.80
462 公庫撥款收入	131,502,000	99.81	133,494,038	93.70	1,992,038	1.51	132,740,807	94.37
46Y 政府其他撥入收入			8,743,619	6.14	8,743,619	0.00	7,649,540	5.44
4S 教學收入	81,000	0.06	76,800	0.05	-4,200	-5.19	77,100	0.05
4S1 學雜費收入	81,000	0.06	76,800	0.05	-4,200	-5.19	77,100	0.05
4Y 其他收入			1,916	0.00	1,916	0.00	4,689	0.00
4YY 雜項收入			1,916	0.00	1,916	0.00	4,689	0.00
5 基金用途	131,890,000	100.00	141,988,543	100.00	10,098,543	7.66	140,373,145	100.00
53 國民教育計畫	103,310,000	78.33	111,861,015	78.78	8,551,015	8.28	107,190,228	76.36
532 國民小學教育	103,310,000	78.33	111,861,015	78.78	8,551,015	8.28	107,190,228	76.36
5L 一般行政管理計畫	28,528,000	21.63	30,075,528	21.18	1,547,528	5.42	32,813,037	23.38
5L1 行政管理及推展	28,528,000	21.63	30,075,528	21.18	1,547,528	5.42	32,813,037	23.38
5M 建築及設備計畫	52,000	0.04	52,000	0.04		0.00	369,880	0.26
5M2 營建及修建工程							41,000	0.03
5M4 其他設備	52,000	0.04	52,000	0.04			328,880	0.23
本期賸餘 (短絀-)	-141,000		482,598		623,598	-442.27	293,523	
期初基金餘額	2,905,598		3,502,121		596,523	20.53	3,208,598	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,764,598		3,984,719		1,220,121	44.13	3,502,121	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學  
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)	-141,000	482,598	623,598	-442.27
812 調整非現金項目		-3,472,276	-3,472,276	
8123 流動資產淨減(淨增)		-158,577	-158,577	
8124 流動負債淨增(淨減)		-3,313,699	-3,313,699	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-141,000	-2,989,678	-2,848,678	2,020.34
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		4,057	4,057	
82D 減少短期債務及其他負債		-304,314	-304,314	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-300,257	-300,257	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-141,000	-3,289,935	-3,148,935	2,233.29
84 期初現金及約當現金	16,087,954	20,587,381	4,499,427	27.97
85 期末現金及約當現金	15,946,954	17,297,446	1,350,492	8.47

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+8,572,556元; 減少應付代管資產-8,572,556元

2.減少退休及離職準備金+83,957元; 減少應付退休及離職金-83,957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	620,221,867	100.00	632,013,795	100.00	-11,791,928	-1.87
流動資產	17,457,018	2.81	20,588,376	3.26	-3,131,358	-15.21
現金	17,297,446	2.79	20,587,381	3.26	-3,289,935	-15.98
銀行存款	17,297,446	2.79	20,587,381	3.26	-3,289,935	-15.98
銀行存款-市庫存款	4,376,269	0.71	4,259,141	0.67	117,128	2.75
銀行存款-保管款-代收款專戶	5,352,492	0.86	7,823,851	1.24	-2,471,359	-31.59
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	472,618	0.08	714,778	0.11	-242,160	-33.88
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,957,618	0.32	2,177,783	0.34	-220,165	-10.11
銀行存款-保管款-其他	4,410,509	0.71	4,579,574	0.72	-169,065	-3.69
銀行存款-保管款-保管款專戶	727,940	0.12	1,032,254	0.16	-304,314	-29.48
預付款項	159,572	0.03	995	0.00	158,577	15,937.39
預付費用	159,572	0.03	995	0.00	158,577	15,937.39
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	83,957	0.01	-83,957	-100.00
準備金	0	0.00	83,957	0.01	-83,957	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	83,957	0.01	-83,957	-100.00
其他資產	602,764,849	97.19	611,341,462	96.73	-8,576,613	-1.40
什項資產	602,764,849	97.19	611,341,462	96.73	-8,576,613	-1.40
暫付及待結轉帳項	188,128	0.03	192,185	0.03	-4,057	-2.11
代管資產	602,576,721	97.16	611,149,277	96.70	-8,572,556	-1.40
代管資產-土地	496,084,411	79.98	492,653,379	77.95	3,431,032	0.70
代管資產-土地改良物	6,074,937	0.98	6,074,937	0.96	0	0.00
代管資產-房屋及設備	94,931,669	15.31	106,018,278	16.77	-11,086,609	-10.46
代管資產-機械及設備	609,780	0.10	1,496,759	0.24	-886,979	-59.26
代管資產-交通及運輸設備	99,800	0.02	99,800	0.02	0	0.00
代管資產-什項設備	4,776,124	0.77	4,806,124	0.76	-30,000	-0.62
合 計	620,221,867	100.00	632,013,795	100.00	-11,791,928	-1.87

註：

## 臺南市麻豆區麻豆國民小學

## 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	616,237,148	99.36	628,511,674	99.45	-12,274,526	-1.95
流動負債	12,932,487	2.09	16,246,186	2.57	-3,313,699	-20.40
應付款項	12,932,487	2.09	16,246,186	2.57	-3,313,699	-20.40
應付代收款	12,381,365	2.00	15,488,171	2.45	-3,106,806	-20.06
應付費用	551,122	0.09	758,015	0.12	-206,893	-27.29
其他負債	603,304,661	97.27	612,265,488	96.88	-8,960,827	-1.46
什項負債	603,304,661	97.27	612,265,488	96.88	-8,960,827	-1.46
存入保證金	727,940	0.12	1,032,254	0.16	-304,314	-29.48
應付退休及離職金	0	0.00	83,957	0.01	-83,957	-100.00
應付代管資產	602,576,721	97.16	611,149,277	96.70	-8,572,556	-1.40
基金餘額	3,984,719	0.64	3,502,121	0.55	482,598	13.78
基金餘額	3,984,719	0.64	3,502,121	0.55	482,598	13.78
基金餘額	3,984,719	0.64	3,502,121	0.55	482,598	13.78
累積餘額	3,984,719	0.64	3,502,121	0.55	482,598	13.78
合 計	620,221,867	100.00	632,013,795	100.00	-11,791,928	-1.87

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學  
**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	131,749,000	142,471,141	10,722,141	8.14	
41 徵收及依法分配收入		4,000	4,000	0.00	
415 違規罰款收入		4,000	4,000	0.00	團膳記點之罰緩收入所致。
43 勞務收入	160,000	146,384	-13,616	-8.51	
431 服務收入	160,000	146,384	-13,616	-8.51	
45 財產收入	6,000	4,384	-1,616	-26.93	
451 財產處分收入	3,000		-3,000	-100.00	本年度無財產處分收入所致。
454 利息收入	3,000	4,384	1,384	46.13	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	131,502,000	142,237,657	10,735,657	8.16	
462 公庫撥款收入	131,502,000	133,494,038	1,992,038	1.51	
46Y 政府其他撥入收入		8,743,619	8,743,619	0.00	超收教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。
4S 教學收入	81,000	76,800	-4,200	-5.19	
4S1 學雜費收入	81,000	76,800	-4,200	-5.19	
4Y 其他收入		1,916	1,916	0.00	
4YY 雜項收入		1,916	1,916	0.00	106年度國中小暨幼兒園兼任治療師服務身障學生補助贖餘款繳回市庫所致。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

## 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	131,890,000	141,988,543	10,098,543	7.66	
53 國民教育計畫	103,310,000	111,861,015	8,551,015	8.28	
532 國民小學教育	103,310,000	111,861,015	8,551,015	8.28	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		759,368	759,368		
1 用人費用		759,368	759,368		
11 正式員額薪資		423,999	423,999		
113 職員薪金		423,999	423,999		
12 聘僱及兼職人員薪資		271,078	271,078		
124 兼職人員酬金		271,078	271,078		
16 退休及卹償金		20,639	20,639		
161 職員退休及離職金		20,639	20,639		
18 福利費		43,652	43,652		
181 分擔員工保險費		43,652	43,652		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		875,399	875,399		
1 用人費用		875,399	875,399		
11 正式員額薪資		635,405	635,405		
113 職員薪金		635,405	635,405		
15 獎金		131,243	131,243		
151 考績獎金		53,115	53,115		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		53,720	53,720		
161 職員退休及離職金		53,720	53,720		
18 福利費		55,031	55,031		
181 分擔員工保險費		55,031	55,031		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,785	24,785		
1 用人費用		24,785	24,785		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,320	24,320		
124 兼職人員酬金		24,320	24,320		
18 福利費		465	465		
181 分擔員工保險費		465	465		
53210304 國小合理教師員額編制		3,903,711	3,903,711		
1 用人費用		3,903,711	3,903,711		
11 正式員額薪資		2,676,436	2,676,436		
113 職員薪金		2,676,436	2,676,436		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

## 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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		628,160	628,160		
124 兼職人員酬金		628,160	628,160		
15 獎金		91,571	91,571		
152 年終獎金		91,571	91,571		
16 退休及卹償金		160,989	160,989		
161 職員退休及離職金		160,989	160,989		
18 福利費		346,555	346,555		
181 分擔員工保險費		346,555	346,555		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,693,652	3,693,652		
1 用人費用		3,693,652	3,693,652		
11 正式員額薪資		2,598,979	2,598,979		
113 職員薪金		2,598,979	2,598,979		
12 聘僱及兼職人員薪資		216,320	216,320		
124 兼職人員酬金		216,320	216,320		
15 獎金		360,968	360,968		
152 年終獎金		360,968	360,968		
16 退休及卹償金		163,799	163,799		
161 職員退休及離職金		163,799	163,799		
18 福利費		353,586	353,586		
181 分擔員工保險費		353,586	353,586		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		65,460	65,460		
1 用人費用		65,460	65,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,460	65,460		
124 兼職人員酬金		65,460	65,460		
53210402 公立幼兒園教保費 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		715,834	715,834		
1 用人費用		715,034	715,034		
11 正式員額薪資		602,872	602,872		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

## 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		602,872	602,872		
16 退休及卹償金		35,925	35,925		
161 職員退休及離職金		35,925	35,925		
18 福利費		76,237	76,237		
181 分擔員工保險費		76,237	76,237		
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)		138,970	138,970		
1 用人費用		138,970	138,970		
11 正式員額薪資		138,970	138,970		
113 職員薪金		138,970	138,970		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		269,032	269,032		
1 用人費用		269,032	269,032		
11 正式員額薪資		40,000	40,000		
113 職員薪金		40,000	40,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		227,076	227,076		
124 兼職人員酬金		227,076	227,076		
16 退休及卹償金		48	48		
161 職員退休及離職金		48	48		
18 福利費		1,908	1,908		
181 分擔員工保險費		1,908	1,908		
53220000 各校經常門分支計 畫	103,310,000	101,371,104	-1,938,896	-1.88	
1 用人費用	100,145,000	98,441,676	-1,703,324	-1.70	
11 正式員額薪資	70,897,000	67,371,251	-3,525,749	-4.97	
113 職員薪金	70,132,000	66,605,771	-3,526,229	-5.03	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,043,000	1,763,427	720,427	69.07	
122 約僱職員薪金		418,992	418,992		
124 兼職人員酬金	1,043,000	1,344,435	301,435	28.90	
13 超時工作報酬	203,000	257,136	54,136	26.67	
131 加班費	203,000	257,136	54,136	26.67	
15 獎金	14,787,000	16,061,591	1,274,591	8.62	
151 考績獎金	6,229,000	7,374,221	1,145,221	18.39	
152 年終獎金	8,558,000	8,687,370	129,370	1.51	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

## 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	%	
16 退休及卹償金	6,284,000	5,953,930	-330,070	-5.25	
161 職員退休及離職金	6,238,000	5,905,978	-332,022	-5.32	
162 工員退休及離職金	46,000	47,952	1,952	4.24	
18 福利費	6,931,000	7,034,341	103,341	1.49	
181 分擔員工保險費	6,312,000	6,433,543	121,543	1.93	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	619,000	591,298	-27,702	-4.48	
2 服務費用	2,510,000	2,409,090	-100,910	-4.02	
21 水電費	637,000	503,841	-133,159	-20.90	
212 工作場所電費	497,000	443,249	-53,751	-10.82	
214 工作場所水費	140,000	60,592	-79,408	-56.72	
22 郵電費	107,000	84,001	-22,999	-21.49	
221 郵費	12,000	15,641	3,641	30.34	
222 電話費	65,000	52,760	-12,240	-18.83	
224 數據通信費	30,000	15,600	-14,400	-48.00	
23 旅運費	80,000	97,062	17,062	21.33	
231 國內旅費	80,000	97,062	17,062	21.33	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	87,512	7,512	9.39	
241 印刷及裝訂費	80,000	87,512	7,512	9.39	
25 修理保養及保固費	311,000	473,372	162,372	52.21	
251 土地改良物修護費		7,500	7,500		
252 一般房屋修護費	115,000	87,185	-27,815	-24.19	
255 機械及設備修護費	117,000	238,318	121,318	103.69	
256 交通及運輸設備修護費	9,000	11,800	2,800	31.11	
257 雜項設備修護費	70,000	128,569	58,569	83.67	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	1,050,000	962,852	-87,148	-8.30	
277 代理(辦)費	50,000	22,232	-27,768	-55.54	
279 外包費	236,000	155,056	-80,944	-34.30	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數160,000元(不含機械保全76,000元)；決算數120,280元(不含機械保全34,776元)，內容：樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

## 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	%	
27D 計時與計件人員酬金	698,000	722,364	24,364	3.49	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698,000元，決算數722,364元，內容：進用身心障礙人士2名
27F 體育活動費	66,000	63,200	-2,800	-4.24	
28 專業服務費	171,000	128,450	-42,550	-24.88	
282 專技人員酬金		6,400	6,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92,000	68,800	-23,200	-25.22	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	7,000	-2,000	-22.22	
288 委託考選訓練費		2,750	2,750		
289 試務甄選費	70,000	43,500	-26,500	-37.86	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	472,000	328,338	-143,662	-30.44	
31 使用材料費	24,000	9,390	-14,610	-60.88	
312 燃料	24,000	9,390	-14,610	-60.88	
32 用品消耗	448,000	318,948	-129,052	-28.81	
321 辦公(事務)用品	247,000	174,068	-72,932	-29.53	
322 報章雜誌	25,000	12,199	-12,801	-51.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	92,000	74,923	-17,077	-18.56	
326 食品	42,000	30,000	-12,000	-28.57	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	27,758	758	2.81	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	176,000	190,000	14,000	7.95	
45 雜項設備租金	176,000	190,000	14,000	7.95	
451 雜項設備租金	176,000	190,000	14,000	7.95	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	2,000	-5,000	-71.43	
71 會費	7,000	2,000	-5,000	-71.43	
712 學術團體會費	4,000		-4,000	-100.00	
713 職業團體會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

## 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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		32,000	32,000		
5L 一般行政管理計畫	28,528,000	30,075,528	1,547,528	5.42	
5L1 行政管理及推展	28,528,000	30,075,528	1,547,528	5.42	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	28,528,000	28,577,063	49,063	0.17	
1 用人費用	28,516,000	28,565,063	49,063	0.17	
16 退休及卹償金	28,516,000	28,565,063	49,063	0.17	
161 職員退休及離職金	28,516,000	28,565,063	49,063	0.17	5L一般行政管理計畫增加原 因：係為統籌支撥經費
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		1,498,465	1,498,465		
1 用人費用		1,498,465	1,498,465		
16 退休及卹償金		198,000	198,000		
162 工員退休及離職金		198,000	198,000		
18 福利費		1,300,465	1,300,465		
18Y 其他福利費		1,300,465	1,300,465		
5M 建築及設備計畫	52,000	52,000			
5M4 其他設備	52,000	52,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	52,000	52,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	52,000	52,000			
51 購建固定資產	52,000	52,000			
514 購置機械及設備	52,000	52,000			

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
資產	44,588,739	13,901,106	2,841,234	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	694,000	553,529		
房屋及建築	32,813,150	6,144,238	95,000	(1)
機械及設備	4,444,633	2,851,906	2,054,506	(1)
交通及運輸設備	331,424	142,183	20,000	(1)
雜項設備	6,294,278	4,209,250	671,728	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	11,254			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

## 臺南市麻豆區麻豆國民小學

## 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			
8,124,524			-3,056,505	28,460,848
			102,085	38,386
6,250,753	(5)	增加：主要係教育局撥入網路交換器設備等；減少：主要係報廢廚房、走廊公廁等	-2,526,594	23,039,753
138,275	(5)	增加：主要係教育局補助購置藝才班購置設備及教育局撥入75吋液晶顯示器等設備；減少：主要係報廢個人電腦及訓練用助聽器等	601,764	2,907,194
		主要係教育局補助數位學習教室教學音響設備1套等	41,805	167,436
1,730,000	(5)	增加：主要係教育局補助購置藝才班設備(LCD數位單槍投影機投影幕)及數位影印機等；減少：主要係報廢個戶外兒童遊樂場設施1及防滑防摔地墊等	-1,275,565	2,302,321
5,496	(11)	主要係無形資產攤銷		5,758

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學  
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		52,000			52,000	52,000		
機械及設備		52,000			52,000	52,000		
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		52,000			52,000	52,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學  
**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	82	92	10	1.教師82人，公務人員6人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：(1)提高教師員額編制至1.65名2人，核准文號：108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函(2)合理教師員額6人，核准文號：108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函(3)增置教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函
職員	80	90	10	
工友	2	2	0	
合 計	82	92	10	

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、進用身心障礙人士2名；279外包費，內容：樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

## 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									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	70,897,000		203,000		14,787,000	6,284,000		6,931,000		99,102,000	1,043,000	100,145,000
正式人員	70,897,000		203,000		14,787,000	6,284,000		6,931,000		99,102,000		99,102,000
聘僱人員											1,043,000	1,043,000
兼任人員												
一般行政管理計畫						28,516,000				28,516,000		28,516,000
正式人員						28,516,000				28,516,000		28,516,000
其他人員												
合 計	70,897,000		203,000		14,787,000	34,800,000		6,931,000		127,618,000	1,043,000	128,661,000

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698,000元，決算數734,064元；279外包費：預算數160,000元(不含機械保全76,000元)，決算數120,280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6,229,000元，決算數7,427,336元，內容：教職員工考績獎金決算人數75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8,558,000元，決算數9,218,037元，內容：教職員工年終獎金決算人數107名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

## 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
74,487,912	418,992	257,136		16,645,373	6,389,050		7,911,775		106,110,238	2,776,849	108,887,087
74,487,912		257,136		16,533,701	6,309,580		7,742,281		105,330,610		105,330,610
	418,992			17,458	26,136		54,093		516,679		516,679
				94,214	53,334		115,401		262,949	2,776,849	3,039,798
					28,763,063		1,300,465		30,063,528		30,063,528
					198,000		1,300,465		1,498,465		1,498,465
					28,565,063				28,565,063		28,565,063
74,487,912	418,992	257,136		16,645,373	35,152,113		9,212,240		136,173,766	2,776,849	138,950,615

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

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—臺南市麻豆區麻豆國民小學

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			131,890,000		141,988,543		10,098,543	7.66	
國民教育計畫			103,310,000		111,861,015		8,551,015	8.28	
一般行政管理 計畫			28,528,000		30,075,528		1,547,528	5.42	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			52,000		52,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學  
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	128,661,000	138,950,615	10,289,615	8.00
11 正式員額薪資	70,897,000	74,487,912	3,590,912	5.06
12 聘僱及兼職人員薪資	1,043,000	3,195,841	2,152,841	206.41
13 超時工作報酬	203,000	257,136	54,136	26.67
15 獎金	14,787,000	16,645,373	1,858,373	12.57
16 退休及卹償金	34,800,000	35,152,113	352,113	1.01
18 福利費	6,931,000	9,212,240	2,281,240	32.91
2 服務費用	2,510,000	2,453,590	-56,410	-2.25
21 水電費	637,000	503,841	-133,159	-20.90
22 郵電費	107,000	84,001	-22,999	-21.49
23 旅運費	80,000	97,062	17,062	21.33
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	87,512	7,512	9.39
25 修理保養及保固費	311,000	473,372	162,372	52.21
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,050,000	975,352	-74,648	-7.11
28 專業服務費	171,000	160,450	-10,550	-6.17
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	472,000	328,338	-143,662	-30.44
31 使用材料費	24,000	9,390	-14,610	-60.88
32 用品消耗	448,000	318,948	-129,052	-28.81
4 租金、償債、利息及相關手續費	176,000	190,000	14,000	7.95
45 雜項設備租金	176,000	190,000	14,000	7.95
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	52,000	52,000	0	0.00
51 購建固定資產	52,000	52,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	14,000	-5,000	-26.32
71 會費	7,000	2,000	-5,000	-71.43
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
合 計	131,890,000	141,988,543	10,098,543	7.66

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	790,000	841,264	51,264	6.49	
27D 計時與計件人員酬金	698,000	734,064	36,064	5.17	
282 專技人員酬金		6,400	6,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92,000	100,800	8,800	9.57	

主辦會計人員：王瑞蘭



基金主持人：王誌鴻

