

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)

臺南市麻豆區麻豆國民小學編

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 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 131,908,000 元，決算數 144,497,860 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 36 班，學生人數 947 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 89 人；補校 3 班，學生人數 29 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 37 班，學生人數 949 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 86 人；補校 3 班，學生人數 31 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 115,627,355 元，較本年度法定預算數 104,126,000 元，增加 11,501,355 元，計增加 11.05%，主要係因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計畫辦理超支併決算所致。

(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 28,786,505 元，較本年度法定預算數 27,698,000 元，增加 1,088,505 元，計增加 3.93%。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 84,000 元，本年度法定預算數 84,000 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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 142,579,878 元，較法定預算數 131,664,000 元，增加 10,915,878 元，計增加 8.29%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 16,000 元，較法定預算數 0 元，增加 16,000 元。主要係因：午餐團膳廠商因違反採購契約，致超收罰緩收入所致。
2. 服務收入：決算數 130,200 元，較法定預算數 170,000 元，減少 39,800 元，計減少 23.41%。主要係因：場地租借受嚴重特殊傳染性肺炎影響，致短收場地租借收入所致。
3. 財產處分收入：決算數 3,220 元，較法定預算數 3,000 元，增加 220 元，計增加 7.33%。主要係因：超收財產報廢處分收入所致。
4. 利息收入：決算數 2,083 元，較法定預算數 3,000 元，減少 917 元，計減少 30.57%。主要係因：各銀行帳戶存款減少致短收存款利息所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 132,854,960 元，較法定預算數 131,407,000 元，增加 1,447,960 元，計增加 1.10%。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、三節慰問金及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 9,465,409 元，較法定預算數 0 元，增加 9,465,409 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 108,006 元，較法定預算數 81,000 元，增加 27,006 元，計增加 33.34%。主要係因：超收教育局之原住民學費補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 144,497,860 元，較法定預算數 131,908,000 元，增加 12,589,860 元，計增加 9.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 115,627,355 元，較法定預算數 104,126,000 元，增

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

加 11,501,355 元，計增加 11.05%。主要係因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計畫辦理超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 28,786,505 元，較法定預算數 27,698,000 元，增加 1,088,505 元，計增加 3.93%。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 84,000 元，法定預算數 84,000 元。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 244,000 元，本年度決算短絀數 1,917,982 元，短絀原因：係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 1,917,982 元，流動資產淨減 155,911 元，流動負債淨增 971,875 元，業務活動之淨現金流出 790,196 元。

(二) 其他活動之現金流量，減少其他資產 188,128 元，減少其他負債 346,750 元，其他活動之淨現金流出 158,622 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨減 948,818 元。

期初現金及約當現金 17,297,446 元。

期末現金及約當現金 16,348,628 元。

四、資產負債情況

(一) 資產決算數 559,200,883 元，較上年度決算數 620,221,867 元，減少 61,020,984 元，增減主要係因：流動資產減少 1,104,729 元、其他資產減少 59,916,255 元。

(二) 負債決算數 557,134,146 元，較上年度決算數 616,237,148 元，減少 59,103,002 元，增減主要係因：流動負債增加 971,875 元、其他負債減少 60,074,877 元。

(三) 基金餘額為累積餘額 2,066,737 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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 39,305,449 元，本年度增加決算數 4,909,899 元，減少決算數 81,073 元，累計折舊(以前年度+本年度)12,771,805 元，期末餘額 31,362,470 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：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 13,151,000 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(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計畫等計 11,849,000 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計 1,302,000 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—臺南市麻豆區麻豆國民小學
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	131,664,000	100.00	142,579,878	100.00	10,915,878	8.29	142,471,141	100.00
41 徵收及依法分配收入			16,000	0.01	16,000	0.00	4,000	0.00
415 違規罰款收入			16,000	0.01	16,000	0.00	4,000	0.00
43 勞務收入	170,000	0.13	130,200	0.09	-39,800	-23.41	146,384	0.10
431 服務收入	170,000	0.13	130,200	0.09	-39,800	-23.41	146,384	0.10
45 財產收入	6,000	0.00	5,303	0.00	-697	-11.62	4,384	0.00
451 財產處分收入	3,000	0.00	3,220	0.00	220	7.33		
454 利息收入	3,000	0.00	2,083	0.00	-917	-30.57	4,384	0.00
46 政府撥入收入	131,407,000	99.80	142,320,369	99.82	10,913,369	8.31	142,237,657	99.84
462 公庫撥款收入	131,407,000	99.80	132,854,960	93.18	1,447,960	1.10	133,494,038	93.70
46Y 政府其他撥入收入			9,465,409	6.64	9,465,409	0.00	8,743,619	6.14
4S 教學收入	81,000	0.06	108,006	0.08	27,006	33.34	76,800	0.05
4S1 學雜費收入	81,000	0.06	108,006	0.08	27,006	33.34	76,800	0.05
4Y 其他收入						0.00	1,916	0.00
4YY 雜項收入							1,916	0.00
5 基金用途	131,908,000	100.00	144,497,860	100.00	12,589,860	9.54	141,988,543	100.00
53 國民教育計畫	104,126,000	78.94	115,627,355	80.02	11,501,355	11.05	111,861,015	78.78
532 國民小學教育	104,126,000	78.94	115,627,355	80.02	11,501,355	11.05	111,861,015	78.78
5L 一般行政管理計畫	27,698,000	21.00	28,786,505	19.92	1,088,505	3.93	30,075,528	21.18
5L1 行政管理及推展	27,698,000	21.00	28,786,505	19.92	1,088,505	3.93	30,075,528	21.18
5M 建築及設備計畫	84,000	0.06	84,000	0.06		0.00	52,000	0.04
5M4 其他設備	84,000	0.06	84,000	0.06			52,000	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-244,000		-1,917,982		-1,673,982	686.06	482,598	
期初基金餘額	3,361,121		3,984,719		623,598	18.55	3,502,121	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,117,121		2,066,737		-1,050,384	-33.70	3,984,719	

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)	-244,000	-1,917,982	-1,673,982	686.06
812 調整非現金項目		1,127,786	1,127,786	
8123 流動資產淨減(淨增)		155,911	155,911	
8124 流動負債淨增(淨減)		971,875	971,875	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-244,000	-790,196	-546,196	223.85
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		188,128	188,128	
8241 減少其他資產		188,128	188,128	
82D 減少短期債務及其他負債		-346,750	-346,750	
82D2 減少其他負債		-346,750	-346,750	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-158,622	-158,622	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-244,000	-948,818	-704,818	288.86
84 期初現金及約當現金	20,446,381	17,297,446	-3,148,935	-15.40
85 期末現金及約當現金	20,202,381	16,348,628	-3,853,753	-19.08

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+59,728,127元；減少應付代管資產-59,728,127元

空白頁

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	559,200,883	100.00	620,221,867	100.00	-61,020,984	-9.84
流動資產	16,352,289	2.92	17,457,018	2.81	-1,104,729	-6.33
現金	16,348,628	2.92	17,297,446	2.79	-948,818	-5.49
銀行存款	16,348,628	2.92	17,297,446	2.79	-948,818	-5.49
銀行存款-市庫存款	3,546,117	0.63	4,376,269	0.71	-830,152	-18.97
銀行存款-保管款-代收專戶	5,660,245	1.01	5,352,492	0.86	307,753	5.75
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	369,620	0.07	472,618	0.08	-102,998	-21.79
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,958,306	0.35	1,957,618	0.32	688	0.04
銀行存款-保管款-其他	4,433,150	0.79	4,410,509	0.71	22,641	0.51
銀行存款-保管款-保管專戶	381,190	0.07	727,940	0.12	-346,750	-47.63
預付款項	3,661	0.00	159,572	0.03	-155,911	-97.71
預付費用	3,661	0.00	159,572	0.03	-155,911	-97.71
其他資產	542,848,594	97.08	602,764,849	97.19	-59,916,255	-9.94
什項資產	542,848,594	97.08	602,764,849	97.19	-59,916,255	-9.94
暫付及待結轉帳項	0	0.00	188,128	0.03	-188,128	-100.00
代管資產	542,848,594	97.08	602,576,721	97.16	-59,728,127	-9.91
代管資產-土地	496,993,021	88.88	496,084,411	79.98	908,610	0.18
代管資產-土地改良物	77,334	0.01	6,074,937	0.98	-5,997,603	-98.73
代管資產-房屋及設備	45,719,304	8.18	94,931,669	15.31	-49,212,365	-51.84
代管資產-機械及設備	13,017	0.00	609,780	0.10	-596,763	-97.87
代管資產-交通及運輸設備	998	0.00	99,800	0.02	-98,802	-99.00
代管資產-什項設備	44,920	0.01	4,776,124	0.77	-4,731,204	-99.06
合 計	559,200,883	100.00	620,221,867	100.00	-61,020,984	-9.84

信託代理與保證資產

2,085,000

保證品

2,085,000

註：午餐廚房重建工程履約保證金(連帶保證書\$2,085,000；光曜)。

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	557,134,146	99.63	616,237,148	99.36	-59,103,002	-9.59
流動負債	13,904,362	2.49	12,932,487	2.09	971,875	7.51
應付款項	13,904,362	2.49	12,932,487	2.09	971,875	7.51
應付代收款	12,421,321	2.22	12,381,365	2.00	39,956	0.32
應付費用	1,483,041	0.27	551,122	0.09	931,919	169.09
其他負債	543,229,784	97.14	603,304,661	97.27	-60,074,877	-9.96
什項負債	543,229,784	97.14	603,304,661	97.27	-60,074,877	-9.96
存入保證金	381,190	0.07	727,940	0.12	-346,750	-47.63
應付代管資產	542,848,594	97.08	602,576,721	97.16	-59,728,127	-9.91
基金餘額	2,066,737	0.37	3,984,719	0.64	-1,917,982	-48.13
基金餘額	2,066,737	0.37	3,984,719	0.64	-1,917,982	-48.13
基金餘額	2,066,737	0.37	3,984,719	0.64	-1,917,982	-48.13
累積餘額	2,066,737	0.37	3,984,719	0.64	-1,917,982	-48.13
合 計	559,200,883	100.00	620,221,867	100.00	-61,020,984	-9.84

信託代理與保證負債 2,085,000

應付保證品 2,085,000

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	131,664,000	142,579,878	10,915,878	8.29	
41 徵收及依法分配收入		16,000	16,000	0.00	
415 違規罰款收入		16,000	16,000	0.00	主要係因午餐團膳廠商違反採購契約，致超收罰鍰收入所致
43 勞務收入	170,000	130,200	-39,800	-23.41	
431 服務收入	170,000	130,200	-39,800	-23.41	主要係因場地租借受嚴重特殊傳染性肺炎影響，致短收場地租借收入所致
45 財產收入	6,000	5,303	-697	-11.62	
451 財產處分收入	3,000	3,220	220	7.33	
454 利息收入	3,000	2,083	-917	-30.57	主要係因各銀行帳戶存款減少致短收存款利息所致
46 政府撥入收入	131,407,000	142,320,369	10,913,369	8.31	
462 公庫撥款收入	131,407,000	132,854,960	1,447,960	1.10	
46Y 政府其他撥入收入		9,465,409	9,465,409	0.00	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
4S 教學收入	81,000	108,006	27,006	33.34	
4S1 學雜費收入	81,000	108,006	27,006	33.34	主要係因超收教育局之原住民學費補助款所致

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 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	131,908,000	144,497,860	12,589,860	9.54	
53 國民教育計畫	104,126,000	115,627,355	11,501,355	11.05	
532 國民小學教育	104,126,000	115,627,355	11,501,355	11.05	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		760,281	760,281		
1 用人費用		760,281	760,281		
11 正式員額薪資		429,685	429,685		
113 職員薪金		429,685	429,685		
12 聘僱及兼職人員薪資		261,299	261,299		
124 兼職人員酬金		261,299	261,299		
16 退休及卹償金		18,256	18,256		
161 職員退休及離職金		18,256	18,256		
18 福利費		51,041	51,041		
181 分擔員工保險費		51,041	51,041		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		817,687	817,687		
1 用人費用		817,687	817,687		
11 正式員額薪資		583,240	583,240		
113 職員薪金		583,240	583,240		
15 獎金		133,818	133,818		
151 考績獎金		54,145	54,145		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		49,490	49,490		
161 職員退休及離職金		49,490	49,490		
18 福利費		51,139	51,139		
181 分擔員工保險費		51,139	51,139		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,133	24,133		
1 用人費用		24,133	24,133		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,680	23,680		
124 兼職人員酬金		23,680	23,680		

53國民教育計畫增加原因：係為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計畫超支併決算所致。

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 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	%	
18 福利費		453	453		
181 分擔員工保險費		453	453		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		635,326	635,326		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		635,326	635,326		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		635,326	635,326		
743 獎勵費用		635,326	635,326		
53210304 國小合理教師員額編制		4,148,680	4,148,680		
1 用人費用		4,148,680	4,148,680		
11 正式員額薪資		2,687,856	2,687,856		
113 職員薪金		2,687,856	2,687,856		
12 聘僱及兼職人員薪資		590,942	590,942		
124 兼職人員酬金		590,942	590,942		
15 獎金		358,796	358,796		
152 年終獎金		358,796	358,796		
16 退休及卹償金		169,325	169,325		
161 職員退休及離職金		169,325	169,325		
18 福利費		341,761	341,761		
181 分擔員工保險費		341,761	341,761		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		3,729,329	3,729,329		
1 用人費用		3,729,329	3,729,329		
11 正式員額薪資		2,719,387	2,719,387		
113 職員薪金		2,719,387	2,719,387		
12 聘僱及兼職人員薪資		258,880	258,880		
124 兼職人員酬金		258,880	258,880		
15 獎金		272,158	272,158		
152 年終獎金		272,158	272,158		
16 退休及卹償金		236,685	236,685		
161 職員退休及離職金		236,685	236,685		
18 福利費		242,219	242,219		
181 分擔員工保險費		242,219	242,219		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		134,400	134,400		
1 用人費用		134,400	134,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		134,400	134,400		

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 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		134,400	134,400		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,563	10,563		
1 用人費用		10,563	10,563		
11 正式員額薪資		10,563	10,563		
113 職員薪金		10,563	10,563		
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		1,005,011	1,005,011		
1 用人費用		1,005,011	1,005,011		
11 正式員額薪資		897,348	897,348		
113 職員薪金		897,348	897,348		
16 退休及卹償金		39,231	39,231		
161 職員退休及離職金		39,231	39,231		
18 福利費		68,432	68,432		
181 分擔員工保險費		68,432	68,432		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		133,452	133,452		
1 用人費用		133,452	133,452		
11 正式員額薪資		133,452	133,452		
113 職員薪金		133,452	133,452		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		235,870	235,870		
1 用人費用		235,870	235,870		
11 正式員額薪資		45,000	45,000		
113 職員薪金		45,000	45,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		187,769	187,769		
124 兼職人員酬金		187,769	187,769		
18 福利費		3,101	3,101		
181 分擔員工保險費		3,101	3,101		
53220000 各校經常門分支計畫	104,126,000	103,949,623	-176,377	-0.17	
1 用人費用	100,591,000	100,591,000			
11 正式員額薪資	70,694,000	68,705,777	-1,988,223	-2.81	
113 職員薪金	69,929,000	67,940,297	-1,988,703	-2.84	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,243,000	1,805,697	562,697	45.27	
122 約僱職員薪金		230,896	230,896		
124 兼職人員酬金	1,243,000	1,574,801	331,801	26.69	

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 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	%	
13 超時工作報酬	452,000	493,056	41,056	9.08	
131 加班費	452,000	493,056	41,056	9.08	
15 獎金	15,306,000	16,470,253	1,164,253	7.61	
151 考績獎金	6,469,000	8,016,120	1,547,120	23.92	
152 年終獎金	8,837,000	8,454,133	-382,867	-4.33	
16 退休及卹償金	6,212,000	6,152,931	-59,069	-0.95	
161 職員退休及離職金	6,166,000	6,104,979	-61,021	-0.99	
162 工員退休及離職金	46,000	47,952	1,952	4.24	
18 福利費	6,684,000	6,963,286	279,286	4.18	
181 分擔員工保險費	6,128,000	6,300,647	172,647	2.82	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	556,000	656,639	100,639	18.10	
2 服務費用	2,920,000	2,791,227	-128,773	-4.41	
21 水電費	637,000	533,579	-103,421	-16.24	
212 工作場所電費	497,000	414,862	-82,138	-16.53	
214 工作場所水費	140,000	118,717	-21,283	-15.20	
22 郵電費	107,000	68,231	-38,769	-36.23	
221 郵費	12,000	1,998	-10,002	-83.35	
222 電話費	65,000	51,713	-13,287	-20.44	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	80,000	70,766	-9,234	-11.54	
231 國內旅費	80,000	70,766	-9,234	-11.54	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	105,448	25,448	31.81	
241 印刷及裝訂費	80,000	105,448	25,448	31.81	
25 修理保養及保固費	348,000	435,036	87,036	25.01	
252 一般房屋修護費	156,000	69,664	-86,336	-55.34	
254 其他建築修護費		9,499	9,499		
255 機械及設備修護費	113,000	225,867	112,867	99.88	
256 交通及運輸設備修護費	9,000	11,000	2,000	22.22	
257 雜項設備修護費	70,000	119,006	49,006	70.01	
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	1,400,000	1,346,694	-53,306	-3.81	

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 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	%	
279 外包費	602,000	536,550	-65,450	-10.87	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數526,000元(不含機械保全76,000元)，決算數501,774元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	732,000	744,144	12,144	1.66	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732,000元，決算數744,144元，內容：進用身心障礙人士2名
27F 體育活動費	66,000	66,000			
28 專業服務費	194,000	159,473	-34,527	-17.80	
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	115,000	89,681	-25,319	-22.02	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	10,000	1,000	11.11	
289 試務甄選費	70,000	50,392	-19,608	-28.01	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000		
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	432,000	378,496	-53,504	-12.39	
31 使用材料費	24,000	8,850	-15,150	-63.13	
312 燃料	24,000	8,850	-15,150	-63.13	
32 用品消耗	408,000	369,646	-38,354	-9.40	
321 辦公(事務)用品	247,000	176,075	-70,925	-28.71	
322 報章雜誌	25,000	37,420	12,420	49.68	
323 農業與園藝用品及環境美化費	92,000	108,761	16,761	18.22	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	47,390	20,390	75.52	
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	182,700	6,700	3.81	
45 雜項設備租金	176,000	182,700	6,700	3.81	
451 雜項設備租金	176,000	182,700	6,700	3.81	
6 稅捐及規費(強制費)		3,600	3,600		
66 規費		3,600	3,600		

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 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	%	
661 行政規費與強制費		3,600	3,600		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	2,600	-4,400	-62.86	
71 會費	7,000	2,600	-4,400	-62.86	
712 學術團體會費	4,000		-4,000	-100.00	
713 職業團體會費	3,000	2,600	-400	-13.33	
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
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		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	27,698,000	28,786,505	1,088,505	3.93	
5L1 行政管理及推展	27,698,000	28,786,505	1,088,505	3.93	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	27,698,000	27,449,798	-248,202	-0.90	
1 用人費用	27,686,000	27,437,798	-248,202	-0.90	
16 退休及卹償金	27,686,000	27,437,798	-248,202	-0.90	
161 職員退休及離職金	27,686,000	27,437,798	-248,202	-0.90	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		1,336,707	1,336,707		
1 用人費用		1,336,707	1,336,707		
11 正式員額薪資		366,132	366,132		
113 職員薪金		366,132	366,132		
18 福利費		970,575	970,575		
18Y 其他福利費		970,575	970,575		
5M 建築及設備計畫	84,000	84,000			

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 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	%	
5M4 其他設備	84,000	84,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	84,000	84,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	84,000	84,000			
51 購建固定資產	84,000	84,000			
516 購置雜項設備	84,000	84,000			

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	39,305,449	10,844,601	84,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	694,000	655,614	
房屋及建築	26,657,397	3,617,644	
機械及設備	6,360,864	3,453,670	
交通及運輸設備	351,424	183,988	
雜項設備	5,236,006	2,933,685	84,000
購建中固定資產			
電腦軟體	5,758		
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.本年度新增資產價值：

(1)機械及設備：本年度新增資產價值3,280,994元，主要係新建校舍新增柴油發電機等及教育局補助購置個人電腦及紅外線溫度測定器等設備

(2)交通及運輸設備：本年度新增資產價值814,340元，主要係新建校舍新增廣播管理系統、網路監控錄影系統等及教育局補助購置多功能教學音響等設備

(3)雜項設備：本年度新增資產價值814,565元，主要係新建校舍新增設備機櫃、飲水機等及教育局補助購置冷氣機等設備

2.本年度減少資產價值：

(1)機械及設備：本年度減少資產價值25,981元，主要係報廢多功能電腦電路輔助器及數位相機等設備

(2)雜項設備：本年度減少資產價值49,596元，主要係報廢投影機設備

(3)電腦軟體：本年度減少資產價值5,496元，主要係無形資產攤銷

3.珍貴動產、不動產：無

臺南市麻豆區麻豆國民小學
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		
4,909,899	5,000	81,073	1,927,204	31,362,470
			31,446	6,940
			505,350	22,534,403
3,280,994		25,981	958,110	5,204,097
814,340			80,564	901,212
814,565		49,596	351,734	2,715,556
	5,000	5,496		262

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：

臺南市麻豆區麻豆國民小學

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—臺南市麻豆區麻豆國民小學

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								
購建中固定資產								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		84,000			84,000	84,000		
購建中固定資產		84,000			84,000	84,000		
合 計		84,000			84,000	84,000		

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	82	93	11	教師83人、公務人員6人、教保員1人、幼兒園廚工1人。增加原因係：(1)依據109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫，增加教師4人；(2)依據109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函辦理國小合理教師員額編制計畫，增加教師5人；(3)依據109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函辦理公立幼兒園依法改制增置人員計畫，增加教保員1人及幼兒園廚工1人；(4)依據109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函辦理國中小輔導教師人力運用計畫，增加專任輔導教師1人
職員	80	91	11	
工友	2	2	0	
合 計	82	93	11	

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：進用身心障礙人士2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、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 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	70,694,000		452,000		15,306,000	6,212,000		6,684,000		99,348,000	1,243,000	100,591,000
正式人員	70,694,000		452,000		15,306,000	6,212,000		6,684,000		99,348,000		99,348,000
聘僱人員												
兼任人員											1,243,000	1,243,000
一般行政管理計畫						27,686,000				27,686,000		27,686,000
正式人員						27,686,000				27,686,000		27,686,000
其他人員												
合 計	70,694,000		452,000		15,306,000	33,898,000		6,684,000		127,034,000	1,243,000	128,277,000

註：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732,000元，決算數744,144元；279外包費：預算數526,000元(不含機械保全76,000元)，決算數510,774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6,469,000元，決算數8,070,265元，內容：教職員工考績獎金決算人數76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8,837,000元，決算數9,164,760元，內容：教職員工年終獎金決算人數96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 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
76,212,308	230,896	493,056		17,235,025	6,665,918		7,721,432		108,558,635	3,031,771	111,590,406
76,212,308		493,056		17,172,209	6,585,659		7,550,463		108,013,695		108,013,695
	230,896			52,374	14,447		31,103		328,820		328,820
				10,442	65,812		139,866		216,120	3,031,771	3,247,891
366,132					27,437,798		970,575		28,774,505		28,774,505
366,132							970,575		1,336,707		1,336,707
					27,437,798				27,437,798		27,437,798
76,578,440	230,896	493,056		17,235,025	34,103,716		8,692,007		137,333,140	3,031,771	140,364,911

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—臺南市麻豆區麻豆國民小學

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			131,908,000		144,497,860		12,589,860	9.54	
國民教育計畫			104,126,000		115,627,355		11,501,355	11.05	國民教育計畫增加原因：主要係為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計畫超支併決算所致
一般行政管理計畫			27,698,000		28,786,505		1,088,505	3.93	一般行政管理計畫增加原因：主要係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			84,000		84,000		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	128,277,000	140,364,911	12,087,911	9.42
11 正式員額薪資	70,694,000	76,578,440	5,884,440	8.32
12 聘僱及兼職人員薪資	1,243,000	3,262,667	2,019,667	162.48
13 超時工作報酬	452,000	493,056	41,056	9.08
15 獎金	15,306,000	17,235,025	1,929,025	12.60
16 退休及卹償金	33,898,000	34,103,716	205,716	0.61
18 福利費	6,684,000	8,692,007	2,008,007	30.04
2 服務費用	2,920,000	2,834,227	-85,773	-2.94
21 水電費	637,000	533,579	-103,421	-16.24
22 郵電費	107,000	68,231	-38,769	-36.23
23 旅運費	80,000	70,766	-9,234	-11.54
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	105,448	25,448	31.81
25 修理保養及保固費	348,000	435,036	87,036	25.01
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,400,000	1,355,694	-44,306	-3.16
28 專業服務費	194,000	193,473	-527	-0.27
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	432,000	378,496	-53,504	-12.39
31 使用材料費	24,000	8,850	-15,150	-63.13
32 用品消耗	408,000	369,646	-38,354	-9.40
4 租金、償債、利息及相關手續費	176,000	182,700	6,700	3.81
45 雜項設備租金	176,000	182,700	6,700	3.81
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	84,000	84,000	0	0.00
51 購建固定資產	84,000	84,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,600	3,600	0.00
66 規費	0	3,600	3,600	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	649,926	630,926	3,320.66
71 會費	7,000	2,600	-4,400	-62.86
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	647,326	635,326	5,294.38
合 計	131,908,000	144,497,860	12,589,860	9.54

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 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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	847,000	874,225	27,225	3.21	
27D 計時與計件人員酬金	732,000	744,144	12,144	1.66	
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	115,000	123,681	8,681	7.55	

主辦會計人員：廖紘瑩



基金主持人：王誌鴻

