

中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日至 110 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)

臺南市麻豆區麻豆國民小學編

臺南市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	第 1-6	頁
乙、決算報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘絀表	第 7	頁
貳、附屬表		
1、基金來源明細表	第 8	頁
2、基金用途明細表	第 9-15	頁
3、資本資產明細表	第 16-17	頁
4、長期負債明細表	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
6、員工人數彙計表	第 21	頁
7、用人費用彙計表	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
10、各項費用彙計表	第 26	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	頁
丙、會計報表		
壹、主要表		
1、平衡表	第 28-29	頁
2、收入支出表	第 30	頁
3、現金流量表	第 31	頁
丁、參考表		
壹、決算與會計收支對照表	第 32	頁

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 110 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 132,826,000 元，決算數 149,771,334 元。

(一)國民教育業務計畫：

109 學年度下學期，實際招收普通班 33 班、特教班 5 班(資源班 1 班、資優班 4 班)，學生人數 856 人；美術班 4 班，學生人數 95 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 85 人；補校 3 班，學生人數 23 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 34 班、特教班 5 班(資源班 1 班、資優班 4 班)，學生人數 863 人；美術班 4 班，學生人數 93 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 76 人；補校 3 班，學生人數 23 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 120,565,239 元，較本年度法定預算數 105,928,000 元，增加 14,637,239 元，計增加 13.82%，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)、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人員經費、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超支併決算計畫支撥經費增加所致。

(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 29,102,637 元，較本年度法定預算數 26,794,000 元，增加 2,308,637 元，計增加 8.62%。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 103,458 元，較本年度法定預算數 104,000 元，減少 542 元，計減少 0.52%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 110 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 150,499,263 元，較法定預算數 132,514,000 元，增加 17,985,263 元，計增加 13.57%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 9,600 元，較法定預算數 0 元，增加 9,600 元。主要係因：外訂桶餐廠商因違反採購契約內容，致超收罰鍰收入所致。
2. 服務收入：決算數 54,700 元，較法定預算數 320,000 元，減少 265,300 元，計減少 82.91%。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 23,450 元，較法定預算數 3,000 元，增加 20,450 元，計增加 681.67%。主要係因：報廢財產出售收入超出預期，致超收財產報廢處分收入所致。
4. 利息收入：決算數 1,924 元，較法定預算數 3,000 元，減少 1,076 元，計減少 35.87%。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 141,105,075 元，較法定預算數 132,103,000 元，增加 9,002,075 元，計增加 6.81%。主要係因：超收教育局撥補用人費用不足數、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、三節慰問金及學校午餐採用國產可追溯生鮮食材等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 9,138,854 元，較法定預算數 0 元，增加 9,138,854 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)、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人員經費、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 115,660 元，較法定預算數 85,000 元，增加 30,660 元，計增加 36.07%。主要係因：超收教育局之原住民學費補助款所致。
8. 雜項收入：決算數 50,000 元，較法定預算數 0 元，增加 50,000 元。主要係因：辦理老舊校舍拆除重建工程，廠商貼補學校電費繳庫數，致超收雜項收入所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 110 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 149,771,334 元，較法定預算數 132,826,000 元，增加 16,945,334 元，計增加 12.76%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 120,565,239 元，較法定預算數 105,928,000 元，增加 14,637,239 元，計增加 13.82%。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)、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人員經費、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 29,102,637 元，較法定預算數 26,794,000 元，增加 2,308,637 元，計增加 8.62%。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 103,458 元，較法定預算數 104,000 元，減少 542 元，計減少 0.52%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 312,000 元，本年度決算賸餘數 727,929 元，賸餘原因：係預算撙節及各項經費覈實支用賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 11,049,107 元。

(二)投資活動之淨現金流出 284,661 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 353,950 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 11,118,396 元。

期初現金及約當現金 16,348,628 元。

期末現金及約當現金 27,467,024 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 110 年度

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	27,467,024	16,348,628	68.01
預付費用	62,000	3,661	1,593.53
土地改良物	6,940	6,940	0
房屋建築及設備	204,774,198	22,534,403	808.72
機械及設備	5,448,874	5,204,097	4.70
交通及運輸設備	790,677	901,212	-12.27
雜項設備	4,090,426	2,715,556	50.63
無形資產	-	262	-100
暫付及待結轉帳項	181,203	-	-
代管資產	543,400,452	542,848,594	0.10
資產合計	786,221,794	590,563,353	33.13

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係保管款-代收款專戶，因代收代辦經費於本年度收款，未及於本年度付款完畢遞延至下年度付款所致。
2. 預付費用：主要增加係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等超支併決算計畫，先行以預算支付尚待轉正之款項。
3. 房屋建築及設備：主要增加係因新建校舍(璞玉樓)完成建物保存登記，辦理新增財產產籍登記所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係因依財物標準分類所訂定使用年限，按月辦理財產折舊之提列所致。
5. 雜項設備：主要增加係因預算內及補助代收代辦計畫等預算外經費購置財產，辦理新增財產產籍登記所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 110 年度

6. 無形資產：主要減少係因已達使用年限不堪使用之電腦軟體，就殘值部分辦理軟體減損登記所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因國教輔導團、興建集中式午餐廚房及教師專業發展等代收代辦計畫經費，先行以預算外暫付尚待轉正之款項。

(二) 負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	21,827,371	12,421,321	75.73
應付費用	2,353,050	1,483,041	58.66
存入保證金	735,140	381,190	92.85
應付代管資產	543,400,452	542,848,594	0.10
負債合計	568,316,013	557,134,146	2.01

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係代收代辦經費因尚未執行完畢未及於本年度付款所致。
2. 應付費用：主要增加係因教職員之不休假加班費等款項未及於本年度付款完畢及國產可追溯生鮮食材經費等超支併決算計畫係屬學年度經費，轉入下年度繼續支用所致。
3. 存入保證金：主要增加係因本年度辦理營養午餐委外、太陽光電設施公開標租及新建午餐廚房天然瓦斯配管安裝等採購案，依契約規定收取廠商以現金繳納之履約保證金、保固保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額 217,905,781 元。

五、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 18,418,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 110 年度

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)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、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 16,109,000 元，因未及於 110 年度編列預算，經臺南市政府 110 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1100796787 號函、110 年 12 月 30 日府教會(二)字第 1101590881 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 2,309,000 元，因未及於 110 年度編列預算，經臺南市政府 110 年 12 月 30 日府教會(二)字第 1101590881 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 110 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	132,514,000	100.00	150,499,263	100.00	17,985,263	13.57	142,579,878	100.00
41 徵收及依法分配收入			9,600	0.01	9,600	0.00	16,000	0.01
415 違規罰款收入			9,600	0.01	9,600	0.00	16,000	0.01
43 勞務收入	320,000	0.24	54,700	0.04	-265,300	-82.91	130,200	0.09
431 服務收入	320,000	0.24	54,700	0.04	-265,300	-82.91	130,200	0.09
45 財產收入	6,000	0.00	25,374	0.02	19,374	322.90	5,303	0.00
451 財產處分收入	3,000	0.00	23,450	0.02	20,450	681.67	3,220	0.00
454 利息收入	3,000	0.00	1,924	0.00	-1,076	-35.87	2,083	0.00
46 政府撥入收入	132,103,000	99.69	150,243,929	99.83	18,140,929	13.73	142,320,369	99.82
462 公庫撥款收入	132,103,000	99.69	141,105,075	93.76	9,002,075	6.81	132,854,960	93.18
46Y 政府其他撥入收入			9,138,854	6.07	9,138,854	0.00	9,465,409	6.64
4S 教學收入	85,000	0.06	115,660	0.08	30,660	36.07	108,006	0.08
4S1 學雜費收入	85,000	0.06	115,660	0.08	30,660	36.07	108,006	0.08
4Y 其他收入			50,000	0.03	50,000	0.00		
4YY 雜項收入			50,000	0.03	50,000	0.00		
5 基金用途	132,826,000	100.00	149,771,334	100.00	16,945,334	12.76	144,497,860	100.00
53 國民教育計畫	105,928,000	79.75	120,565,239	80.50	14,637,239	13.82	115,627,355	80.02
5L 一般行政管理計畫	26,794,000	20.17	29,102,637	19.43	2,308,637	8.62	28,786,505	19.92
5M 建築及設備計畫	104,000	0.08	103,458	0.07	-542	-0.52	84,000	0.06
購建固定資產	104,000	0.08	103,458	0.07	-542	-0.52	84,000	0.06
本期賸餘(短絀)	-312,000		727,929		1,039,929	-333.31	-1,917,982	
期初基金餘額	3,741,000		2,066,737		-1,674,263	-44.75	3,984,719	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,429,000		2,794,666		-634,334	-18.50	2,066,737	

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
基金來源明細表
 中華民國 110 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	132,514,000	150,499,263	17,985,263	13.57	
41 徵收及依法分配收入		9,600	9,600	0.00	
415 違規罰款收入		9,600	9,600	0.00	主要係因外訂桶餐廠商因違反採購契約內容，致超收罰鍰收入所致。
43 勞務收入	320,000	54,700	-265,300	-82.91	
431 服務收入	320,000	54,700	-265,300	-82.91	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	25,374	19,374	322.90	
451 財產處分收入	3,000	23,450	20,450	681.67	主要係因報廢財產出售收入超出預期，致超收財產報廢處分收入所致。
454 利息收入	3,000	1,924	-1,076	-35.87	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	132,103,000	150,243,929	18,140,929	13.73	
462 公庫撥款收入	132,103,000	141,105,075	9,002,075	6.81	
46Y 政府其他撥入收入		9,138,854	9,138,854	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)、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人員經費、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	85,000	115,660	30,660	36.07	
4S1 學雜費收入	85,000	115,660	30,660	36.07	主要係因超收教育局之原住民學費補助款所致。
4Y 其他收入		50,000	50,000	0.00	
4YY 雜項收入		50,000	50,000	0.00	主要係因辦理老舊校舍拆除重建工程，廠商貼補學校電費繳庫數，致超收雜項收入所致。

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 110 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	132,826,000	149,771,334	16,945,334	12.76	
53 國民教育計畫	105,928,000	120,565,239	14,637,239	13.82	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)、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人員經費、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超支併決算計畫支撥經費所致。
532 國民小學教育	105,928,000	120,565,239	14,637,239	13.82	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		796,136	796,136		
1 用人費用		796,136	796,136		
11 正式員額薪資		440,585	440,585		
113 職員薪金		440,585	440,585		
12 聘僱及兼職人員薪資		290,761	290,761		
124 兼職人員酬金		290,761	290,761		
16 退休及卹償金		22,903	22,903		
161 職員退休及離職金		22,903	22,903		
18 福利費		41,887	41,887		
181 分擔員工保險費		41,887	41,887		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		682,501	682,501		
1 用人費用		682,501	682,501		
11 正式員額薪資		521,045	521,045		
113 職員薪金		521,045	521,045		
15 獎金		70,779	70,779		
151 考績獎金		43,820	43,820		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		46,072	46,072		
161 職員退休及離職金		46,072	46,072		
18 福利費		44,605	44,605		
181 分擔員工保險費		44,605	44,605		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,154	24,154		
1 用人費用		24,154	24,154		
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		

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 110 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		474	474		
181 分擔員工保險費		474	474		
53210208 國產可追溯生鮮食 材經費		1,139,752	1,139,752		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費		1,139,752	1,139,752		
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟		1,139,752	1,139,752		
743 獎勵費用		1,139,752	1,139,752		
53210304 國小合理教師員額 編制		3,529,198	3,529,198		
1 用人費用		3,529,198	3,529,198		
11 正式員額薪資		2,158,666	2,158,666		
113 職員薪金		2,158,666	2,158,666		
12 聘僱及兼職人員薪資		686,400	686,400		
124 兼職人員酬金		686,400	686,400		
15 獎金		253,611	253,611		
152 年終獎金		253,611	253,611		
16 退休及卹償金		123,722	123,722		
161 職員退休及離職金		123,722	123,722		
18 福利費		306,799	306,799		
181 分擔員工保險費		306,799	306,799		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,607,572	3,607,572		
1 用人費用		3,607,572	3,607,572		
11 正式員額薪資		2,599,961	2,599,961		
113 職員薪金		2,599,961	2,599,961		
12 聘僱及兼職人員薪資		176,320	176,320		
124 兼職人員酬金		176,320	176,320		
15 獎金		321,931	321,931		
152 年終獎金		321,931	321,931		
16 退休及卹償金		254,980	254,980		
161 職員退休及離職金		254,980	254,980		
18 福利費		254,380	254,380		
181 分擔員工保險費		254,380	254,380		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		64,680	64,680		
1 用人費用		64,680	64,680		
12 聘僱及兼職人員薪資		64,680	64,680		

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 110 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		64,680	64,680		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,169,553	1,169,553		
1 用人費用		1,168,753	1,168,753		
11 正式員額薪資		977,281	977,281		
113 職員薪金		977,281	977,281		
16 退休及卹償金		65,759	65,759		
161 職員退休及離職金		65,759	65,759		
18 福利費		125,713	125,713		
181 分擔員工保險費		124,433	124,433		
183 傷病醫藥費		1,280	1,280		
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)		132,776	132,776		
1 用人費用		132,776	132,776		
11 正式員額薪資		132,776	132,776		
113 職員薪金		132,776	132,776		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		238,770	238,770		
1 用人費用		238,770	238,770		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		175,655	175,655		
124 兼職人員酬金		175,655	175,655		
18 福利費		3,115	3,115		
181 分擔員工保險費		3,115	3,115		
53220000 各校經常門分支計畫	105,928,000	109,132,947	3,204,947	3.03	
1 用人費用	101,916,000	105,888,542	3,972,542	3.90	
11 正式員額薪資	71,235,000	71,450,554	215,554	0.30	

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 110 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	70,470,000	70,685,074	215,074	0.31	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係因教職員考績獎金、因公假等增聘兼代課鐘點費及教職員工保險費等用人費用增加，辦理超支併決算支撥經費所致。
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,251,000	2,058,469	807,469	64.55	
124 兼職人員酬金	1,251,000	2,058,469	807,469	64.55	
13 超時工作報酬	716,000	708,080	-7,920	-1.11	
131 加班費	716,000	708,080	-7,920	-1.11	
15 獎金	14,987,000	17,251,549	2,264,549	15.11	
151 考績獎金	6,082,000	8,495,431	2,413,431	39.68	
152 年終獎金	8,905,000	8,756,118	-148,882	-1.67	
16 退休及卹償金	7,157,000	6,900,995	-256,005	-3.58	
161 職員退休及離職金	7,111,000	6,853,043	-257,957	-3.63	
162 工員退休及離職金	46,000	47,952	1,952	4.24	
18 福利費	6,570,000	7,518,895	948,895	14.44	
181 分擔員工保險費	6,014,000	7,070,258	1,056,258	17.56	
183 傷病醫藥費		20,000	20,000		
18Y 其他福利費	556,000	428,637	-127,363	-22.91	
2 服務費用	3,238,000	2,757,879	-480,121	-14.83	
21 水電費	648,000	509,130	-138,870	-21.43	
212 工作場所電費	508,000	460,675	-47,325	-9.32	
214 工作場所水費	140,000	48,455	-91,545	-65.39	
22 郵電費	107,000	67,544	-39,456	-36.87	
221 郵費	12,000	2,453	-9,547	-79.56	
222 電話費	65,000	50,571	-14,429	-22.20	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	80,000	63,692	-16,308	-20.39	
231 國內旅費	80,000	63,692	-16,308	-20.39	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	117,417	37,417	46.77	
241 印刷及裝訂費	80,000	117,417	37,417	46.77	
25 修理保養及保固費	663,000	479,997	-183,003	-27.60	
252 一般房屋修護費	396,000	49,175	-346,825	-87.58	
255 機械及設備修護費	113,000	240,701	127,701	113.01	
256 交通及運輸設備修護費	9,000	3,770	-5,230	-58.11	

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 110 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	%	
257 雜項設備修護費	145,000	186,351	41,351	28.52	
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	1,487,000	1,384,257	-102,743	-6.91	
277 代理(辦)費	51,000	24,400	-26,600	-52.16	
279 外包費	614,000	537,820	-76,180	-12.41	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數538,000元(不含機械保全76,000元)，決算數501,820元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、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	756,000	757,332	1,332	0.18	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756,000元，決算數757,332元，內容：進用身心障礙人士2名。
27F 體育活動費	66,000	64,705	-1,295	-1.96	
28 專業服務費	99,000	63,842	-35,158	-35.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	2,042	-17,958	-89.79	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	18,000	9,000	100.00	
289 試務甄選費	70,000	40,800	-29,200	-41.71	
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	591,000	351,326	-239,674	-40.55	
31 使用材料費	24,000	8,980	-15,020	-62.58	
312 燃料	24,000	8,980	-15,020	-62.58	
32 用品消耗	567,000	342,346	-224,654	-39.62	
321 辦公(事務)用品	406,000	229,523	-176,477	-43.47	
322 報章雜誌	25,000	13,160	-11,840	-47.36	
323 農業與園藝用品及環境美化費	92,000	75,850	-16,150	-17.55	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	23,813	-3,187	-11.80	
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	133,200	-42,800	-24.32	

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 110 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	%	
45 雜項設備租金	176,000	133,200	-42,800	-24.32	
451 雜項設備租金	176,000	133,200	-42,800	-24.32	
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		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		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		
5L 一般行政管理計畫	26,794,000	29,102,637	2,308,637	8.62	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2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
5L1 行政管理及推展	26,794,000	29,102,637	2,308,637	8.62	5L一般行政管理計畫增加原因：係為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統籌支撥經費所致。
5L100300 教職員退休及撫卹給付	26,794,000	27,641,012	847,012	3.16	
1 用人費用	26,782,000	27,629,012	847,012	3.16	
16 退休及卹償金	26,782,000	27,629,012	847,012	3.16	
161 職員退休及離職金	26,782,000	27,629,012	847,012	3.16	
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		1,461,625	1,461,625		
1 用人費用		1,461,625	1,461,625		
18 福利費		1,461,625	1,461,625		

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 110 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	%	
18Y 其他福利費		1,461,625	1,461,625		
5M 建築及設備計畫	104,000	103,458	-542	-0.52	
5M3 交通及運輸設備	40,000	40,000			
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備	40,000	40,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	40,000	40,000			
51 購建固定資產	40,000	40,000			
515 購置交通及運輸設備	40,000	40,000			
5M4 其他設備	64,000	63,458	-542	-0.85	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	64,000	63,458	-542	-0.85	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	64,000	63,458	-542	-0.85	
51 購建固定資產	64,000	63,458	-542	-0.85	
514 購置機械及設備	26,000	25,458	-542	-2.08	
516 購置雜項設備	38,000	38,000			

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	44,134,275	12,771,805	104,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	694,000	687,060	
房屋及建築	26,657,397	4,122,994	
機械及設備	9,615,877	4,411,780	26,000
交通及運輸設備	1,165,764	264,552	40,000
雜項設備	6,000,975	3,285,419	38,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	262		
其他			

註： 1.本年度新增資產價值：

(1)房屋及建築：本年度新增資產價值188,688,842元，主要係新建校舍完成建物保存登記辦理財產產籍增加。

(2)機械及設備：本年度新增資產價值1,936,596元，主要係新增電腦含螢幕、教育局補助購置60吋以上液晶電視、電子身高體重計等及撥入無線網路基地台等設備。

(3)交通及運輸設備：本年度新增資產價值40,000元，主要係新增音響改善擴音設備。

(4)雜項設備：本年度新增資產價值2,674,113元，主要係新增螢幕型數位話機、新建校舍新增公共藝術等及教育局補助購置監視器、實驗桌及書籍等設備。

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150,247元，主要係報廢電腦設備及撥出縮時攝影機等設備。

(2)雜項設備：本年度減少資產價值110,000元，主要係報廢廚房用鍋爐等設備。

(3)電腦軟體：本年度減少資產價值262元，主要係報廢電腦軟體。

臺南市麻豆區麻豆國民小學

產明細表

110 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		
193,339,551	5,000	260,509	9,330,397	215,111,115
				6,940
188,688,842			6,449,047	204,774,198
1,936,596		150,247	1,541,572	5,448,874
40,000			150,535	790,677
2,674,113		110,000	1,189,243	4,090,426
	5,000	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 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市麻豆區麻豆國民小學

明細表

110 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110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		26,000			26,000	25,458	-542	
機械及設備		26,000			26,000	25,458	-542	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000		
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000		
購建中固定資產								
雜項設備		38,000			38,000	38,000		
雜項設備		38,000			38,000	38,000		
購建中固定資產								
合 計		104,000			104,000	103,458	-542	

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	83	96	13	教師86人、公務人員6人、教保員1人、幼兒園廚工1人。增加原因係：提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫教師4人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)、國小合理教師員額編制計畫教師5人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)、公立幼兒園依法改制增置人員計畫教保員1人及部分工時廚工1人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)、國中小專任輔導教師人力運用計畫專任輔導教師1人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)、110學年度教師調用教育局期間長期代理教師1人(核准文號：110年6月21日南市教課(二)字第1100758568號函)。
職員	81	94	13	
工友	2	2	0	
合 計	83	96	13	

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、校園除草及花園整理、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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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	71,235,000		716,000		14,987,000	7,157,000		6,570,000		100,665,000	1,251,000	101,916,000
正式人員	71,235,000		716,000		14,987,000	7,157,000		6,570,000		100,665,000		100,665,000
兼任人員											1,251,000	1,251,000
一般行政管理計畫						26,782,000				26,782,000		26,782,000
正式人員						26,782,000				26,782,000		26,782,000
其他人員												
合 計	71,235,000		716,000		14,987,000	33,939,000		6,570,000		127,447,000	1,251,000	128,698,000

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756,000元，決算數757,332元；279外包費：預算數538,000元(不含機械保全76,000元)，決算數504,220元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,082,000元，決算數8,539,251元，內容：教職員工考績獎金決算人數79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8,905,000元，決算數9,358,619元，內容：教職員工年終獎金決算人數101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 110 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
78,351,668		708,080		17,897,870	7,414,431		8,295,868		112,667,917	3,475,965	116,143,882
78,351,668		708,080		17,828,400	7,327,451		8,120,626		112,336,225		112,336,225
				69,470	86,980		175,242		331,692	3,475,965	3,807,657
					27,629,012		1,461,625		29,090,637		29,090,637
							1,461,625		1,461,625		1,461,625
					27,629,012				27,629,012		27,629,012
78,351,668		708,080		17,897,870	35,043,443		9,757,493		141,758,554	3,475,965	145,234,519

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110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	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

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 110 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			132,826,000		149,771,334		16,945,334	12.76	
國民教育計畫			105,928,000		120,565,239		14,637,239	13.82	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)、公立幼兒園配合幼兒教育及照顧法改制增置人員經費、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超支併決算計畫支撥經費所致。
一般行政管理計畫			26,794,000		29,102,637		2,308,637	8.62	
建築及設備計畫			104,000		103,458		-542	-0.52	

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110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	128,698,000	145,234,519	16,536,519	12.85
11 正式員額薪資	71,235,000	78,351,668	7,116,668	9.99
12 聘僱及兼職人員薪資	1,251,000	3,475,965	2,224,965	177.85
13 超時工作報酬	716,000	708,080	-7,920	-1.11
15 獎金	14,987,000	17,897,870	2,910,870	19.42
16 退休及卹償金	33,939,000	35,043,443	1,104,443	3.25
18 福利費	6,570,000	9,757,493	3,187,493	48.52
2 服務費用	3,238,000	2,795,079	-442,921	-13.68
21 水電費	648,000	509,130	-138,870	-21.43
22 郵電費	107,000	67,544	-39,456	-36.87
23 旅運費	80,000	63,692	-16,308	-20.39
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	117,417	37,417	46.77
25 修理保養及保固費	663,000	479,997	-183,003	-27.60
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,487,000	1,387,457	-99,543	-6.69
28 專業服務費	99,000	97,842	-1,158	-1.17
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	591,000	351,326	-239,674	-40.55
31 使用材料費	24,000	8,980	-15,020	-62.58
32 用品消耗	567,000	342,346	-224,654	-39.62
4 租金、償債、利息及相關手續費	176,000	133,200	-42,800	-24.32
45 雜項設備租金	176,000	133,200	-42,800	-24.32
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	104,000	103,458	-542	-0.52
51 購建固定資產	104,000	103,458	-542	-0.52
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	1,153,752	1,134,752	5,972.38
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	1,151,752	1,139,752	9,497.93
合 計	132,826,000	149,771,334	16,945,334	12.76

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 110 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	776,000	793,374	17,374	2.24	
27D 計時與計件人員酬金	756,000	757,332	1,332	0.18	主要係進用身心障礙人士薪資、年終獎金、勞健保費及退休金等經費因基本工資調整增加所致。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	36,042	16,042	80.21	主要係增加辦理推展傳統藝術教育外聘指導教師授課鐘點費所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	786,221,794	100.00	590,563,353	100.00	195,658,441	33.13	負債	568,316,013	72.28	557,134,146	94.34	11,181,867	2.01
流動資產	27,529,024	3.50	16,352,289	2.77	11,176,735	68.35	流動負債	24,180,421	3.08	13,904,362	2.35	10,276,059	73.91
現金	27,467,024	3.49	16,348,628	2.77	11,118,396	68.01	應付款項	24,180,421	3.08	13,904,362	2.35	10,276,059	73.91
銀行存款	27,467,024	3.49	16,348,628	2.77	11,118,396	68.01	應付代收款	21,827,371	2.78	12,421,321	2.10	9,406,050	75.73
銀行存款-市庫存款	5,085,716	0.65	3,546,117	0.60	1,539,599	43.42	應付代收款	21,827,371	2.78	12,421,321	2.10	9,406,050	75.73
銀行存款-保管款-代收款專戶	14,878,596	1.89	5,660,245	0.96	9,218,351	162.86	應付費用	2,353,050	0.30	1,483,041	0.25	870,009	58.66
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	431,582	0.05	369,620	0.06	61,962	16.76	應付費用	2,353,050	0.30	1,483,041	0.25	870,009	58.66
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,958,888	0.25	1,958,306	0.33	582	0.03	其他負債	544,135,592	69.21	543,229,784	91.99	905,808	0.17
銀行存款-保管款-其他	4,377,102	0.56	4,433,150	0.75	-56,048	-1.26	什項負債	544,135,592	69.21	543,229,784	91.99	905,808	0.17
銀行存款-保管款-保管款專戶	735,140	0.09	381,190	0.06	353,950	92.85	存入保證金	735,140	0.09	381,190	0.06	353,950	92.85
預付款項	62,000	0.01	3,661	0.00	58,339	593.53	存入保證金	735,140	0.09	381,190	0.06	353,950	92.85
預付費用	62,000	0.01	3,661	0.00	58,339	593.53	應付代管資產	543,400,452	69.12	542,848,594	91.92	551,858	0.10
固定資產	215,111,115	27.36	31,362,208	5.31	183,748,907	585.89	應付代管資產	543,400,452	69.12	542,848,594	91.92	551,858	0.10
土地改良物	6,940	0.00	6,940	0.00	0	0.00	淨資產	217,905,781	27.72	33,429,207	5.66	184,476,574	551.84
土地改良物	694,000	0.09	694,000	0.12	0	0.00	淨資產	217,905,781	27.72	33,429,207	5.66	184,476,574	551.84
累計折舊-土地改良物	-687,060	-0.09	-687,060	-0.12	0	0.00	淨資產	217,905,781	27.72	33,429,207	5.66	184,476,574	551.84
房屋建築及設備	204,774,198	26.05	22,534,403	3.82	182,239,795	808.72	累積餘額	217,905,781	27.72	33,429,207	5.66	184,476,574	551.84
房屋建築及設備	215,346,239	27.39	26,657,397	4.51	188,688,842	707.83							
累計折舊-房屋建築及設備	-10,572,041	-1.34	-4,122,994	-0.70	-6,449,047	156.42							
機械及設備	5,448,874	0.69	5,204,097	0.88	244,777	4.70							
機械及設備	11,402,226	1.45	9,615,877	1.63	1,786,349	18.58							
累計折舊-機械及設備	-5,953,352	-0.76	-4,411,780	-0.75	-1,541,572	34.94							
合計：	786,221,794	100.00	590,563,353	100.00	195,658,441	33.13	合計：	786,221,794	100.00	590,563,353	100.00	195,658,441	33.13

信託代理與保證資產 2,710,500 信託代理與保證負債 2,710,500
保證品 2,710,500 應付保證品 2,710,500

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為2,710,500元，內容為：
 (1) 午餐廚房重建工程履約保證金-光曜工程有限公司-連帶保證書2,085,000元。
 (2) 午餐廚房重建工程保固保證金-光曜工程有限公司-定存單625,500元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為2,085,000元。
 3. 經營珍貴動產、不動產：無。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	790,677	0.10	901,212	0.15	-110,535	-12.27							
交通及運輸設備	1,205,764	0.15	1,165,764	0.20	40,000	3.43							
累計折舊-交通及運輸設備	-415,087	-0.05	-264,552	-0.04	-150,535	56.90							
雜項設備	4,090,426	0.52	2,715,556	0.46	1,374,870	50.63							
雜項設備	8,565,088	1.09	6,000,975	1.02	2,564,113	42.73							
累計折舊-雜項設備	-4,474,662	-0.57	-3,285,419	-0.56	-1,189,243	36.20							
無形資產	0	0.00	262	0.00	-262	-100.00							
無形資產	0	0.00	262	0.00	-262	-100.00							
電腦軟體	0	0.00	262	0.00	-262	-100.00							
其他資產	543,581,655	69.14	542,848,594	91.92	733,061	0.14							
什項資產	543,581,655	69.14	542,848,594	91.92	733,061	0.14							
暫付及待結轉帳項	181,203	0.02	0	0.00	181,203	0.00							
代管資產	543,400,452	69.12	542,848,594	91.92	551,858	0.10							
代管資產-土地	500,405,734	63.65	496,993,021	84.16	3,412,713	0.69							
代管資產-土地改良物	60,749	0.01	77,334	0.01	-16,585	-21.45							
代管資產-房屋及設備	42,883,932	5.45	45,719,304	7.74	-2,835,372	-6.20							
代管資產-機械及設備	9,364	0.00	13,017	0.00	-3,653	-28.06							
代管資產-交通及運輸設備	998	0.00	998	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	39,675	0.01	44,920	0.01	-5,245	-11.68							
合計：	786,221,794	100.00	590,563,353	100.00	195,658,441	33.13	合計：	786,221,794	100.00	590,563,353	100.00	195,658,441	33.13

信託代理與保證資產 2,710,500 信託代理與保證負債 2,710,500

保證品 2,710,500 應付保證品 2,710,500

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為2,710,500元，內容為：

(1) 午餐廚房重建工程履約保證金-光曜工程有限公司-連帶保證書2,085,000元。

(2) 午餐廚房重建工程保固保證金-光曜工程有限公司-定存單625,500元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)為2,085,000元。

3. 經營珍貴動產、不動產：無。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

收入支出表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	343,735,356	100.00			343,735,356	
徵收及依法分配收入	9,600	0.00			9,600	
違規罰款收入	9,600	0.00			9,600	
勞務收入	54,700	0.02			54,700	
服務收入	54,700	0.02			54,700	
財產收益	193,122,787	56.18			193,122,787	
財產孳息收入	1,924	0.00			1,924	
廢舊物品售價收入	23,450	0.01			23,450	
財產交易利益	1,656,113	0.48			1,656,113	
其他財產收入	191,441,300	55.69			191,441,300	
政府撥入收入	150,243,929	43.71			150,243,929	
公庫撥款收入	141,105,075	41.05			141,105,075	
政府其他撥入收入	9,138,854	2.66			9,138,854	
教學收入	115,660	0.03			115,660	
學雜費收入	115,660	0.03			115,660	
其他收入	188,680	0.05			188,680	
受贈收入	138,680	0.04			138,680	
雜項收入	50,000	0.01			50,000	
支出	159,258,782	46.33			159,258,782	
人事支出	145,234,519	42.25			145,234,519	
人事支出	145,234,519	42.25			145,234,519	
業務支出	4,433,357	1.29			4,433,357	
業務支出	4,433,357	1.29			4,433,357	
財產損失	8,542	0.00			8,542	
財產交易損失	8,542	0.00			8,542	
折舊、折耗及攤銷	9,582,364	2.79			9,582,364	
固定資產折舊	9,582,102	2.79			9,582,102	
無形資產攤銷	262	0.00			262	
本期賸餘(短絀)	184,476,574	53.67			184,476,574	
期初淨資產	33,429,207	9.73			33,429,207	
解繳公庫						
期末淨資產	217,905,781	63.39			217,905,781	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	184,476,574
8002 調整非現金項目	-173,427,467
81 業務活動之淨現金流入(流出)	11,049,107
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	901,373
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,186,034
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-284,661
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	916,140
8404 減少短期債務及其他負債	-562,190
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	353,950
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	11,118,396
87 期初現金及約當現金	16,348,628
88 期末現金及約當現金	27,467,024

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-551,858元；增加應付代管資產+551,858元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區麻豆國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	150,499,263	193,236,093	343,735,356	收入
徵收及依法分配收入	9,600		9,600	徵收及依法分配收入
勞務收入	54,700		54,700	勞務收入
財產收入	25,374	193,097,413	193,122,787	財產收益
政府撥入收入	150,243,929		150,243,929	政府撥入收入
教學收入	115,660		115,660	教學收入
其他收入	50,000	138,680	188,680	其他收入
基金用途	149,771,334	9,487,448	159,258,782	支出
用人費用	145,234,519		145,234,519	人事支出
服務費用	2,795,079	1,638,278	4,433,357	業務支出
材料及用品費	351,326	-351,326		
租金、償債、利息及相關手續費	133,200	-133,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,153,752	-1,153,752		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	103,458	-103,458		
		8,542	8,542	財產損失
		9,582,364	9,582,364	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	727,929	183,748,645	184,476,574	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,066,737	31,362,470	33,429,207	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,794,666	215,111,115	217,905,781	期末淨資產

註：

主辦會計人員：廖紘瑩



基金主持人：王誌鴻

