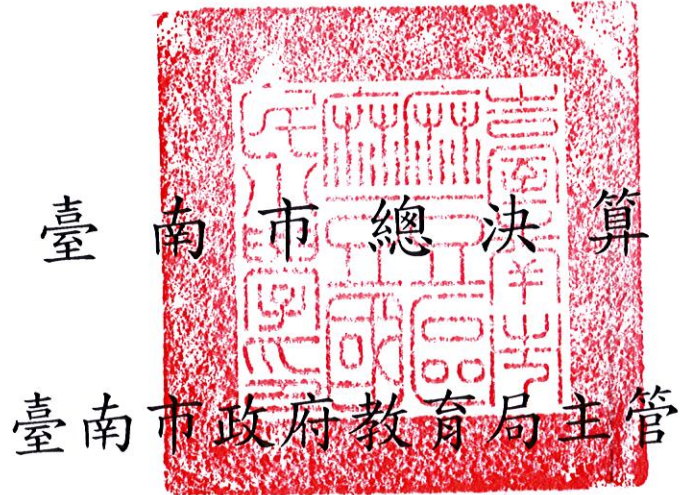


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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112年度附屬單位決算

目次

甲、總說明	第	1~4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7~12	頁
3、資本資產明細表	第	13~14	頁
4、長期負債明細表	第	15~16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19~20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	25~26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	29	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 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 143,816,000 元，決算數 157,178,835 元。

(一)國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，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 885 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 67 人；美術班 4 班，學生人數 93 人；補校 3 班，學生人數 14 人。

112 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 894 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 68 人；美術班 4 班，學生人數 99 人；補校 3 班，學生人數 18 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 128,392,281 元，較本年度法定預算數 118,052,000 元，增加 10,340,281 元，計增加 8.76%。

(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 28,687,554 元，較本年度法定預算數 25,665,000 元，增加 3,022,554 元，計增加 11.78%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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，增進教學品質等。本年度決算數 99,000 元，本年度法定預算數 99,000 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 158,572,040 元，較法定預算數 143,433,000 元，增加 15,139,040 元，計增加 10.55%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 120,400 元，較法定預算數 115,000 元，增加 5,400 元，計增加 4.70%。
2. 財產處分收入：決算數 20,453 元，較法定預算數 3,000 元，增加 17,453 元，計增加 581.77%。主要係因：報廢財產出售收入超出預期所致。
3. 租金收入：決算數 318,665 元，較法定預算數 230,000 元，增加 88,665 元，計增加 38.55%。主要係因：太陽光電租金收入超出預期所致。
4. 利息收入：決算數 2,938 元，較法定預算數 2,000 元，增加 938 元，計增加 46.90%。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 148,751,510 元，較法定預算數 142,979,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

5,772,510 元，計增加 4.04%。

6. 政府其他撥入收入：決算數 9,282,984 元，較法定預算數 0 元，增加 9,282,984 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)、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 64,740 元，較法定預算數 104,000 元，減少 39,260 元，計減少 37.75%。主要係因：學雜費收入不如預期所致。

8. 雜項收入：決算數 10,350 元，較法定預算數 0 元，增加 10,350 元。主要係因：繳回 111 年度戶外教育隨行人員補助經費賸餘款暨資源回收收入依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 157,178,835 元，較法定預算數 143,816,000 元，增加 13,362,835 元，計增加 9.29%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 128,392,281 元，較法定預算數 118,052,000 元，增加 10,340,281 元，計增加 8.76%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 28,687,554 元，較法定預算數 25,665,000 元，增加 3,022,554 元，計增加 11.78%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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 99,000 元，法定預算數 99,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 383,000 元，本年度決算賸餘 1,393,205 元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 3,554,849 元。

(二)投資活動之淨現金流出 90,953 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 249,430 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 3,713,326 元。

期初現金及約當現金 20,342,472 元。

期末現金及約當現金 24,055,798 元。

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	24,055,798	20,342,472	18.25%
預付費用	1,336,134	1,745,700	-23.46%
土地改良物	999,169	6,940	14,297.25%
房屋建築及設備	230,234,415	232,477,369	-0.96%
機械及設備	12,064,229	10,640,443	13.38%
交通及運輸設備	496,088	649,402	-23.61%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

雜項設備	8,201,278	7,645,625	7.27%
電腦軟體	20,481	278,287	-92.64%
暫付及待結轉帳項	53,943	61,990	-12.98%
代管資產	539,505,441	542,001,773	-0.46%
資產合計	816,966,976	815,850,001	0.14%

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係因各項代收代辦補助計畫尚未執行完畢及付款所致。
2. 預付費用：主要減少係因預付提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等計畫金額減少。
3. 土地改良物：主要增加係因運動操場及周邊設施整建完工，辦理財產增值所致。
4. 機械及設備：主要增加係因增置個人電腦、增 VR 頭載式顯示器等設備所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
6. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因暫付各項代收代辦補助計畫款項減少。

(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	18,058,972	14,974,073	20.60%
應付費用	1,243,818	2,675,639	-53.51%
存入保證金	1,146,720	897,290	27.8%
應付代管資產	539,505,441	542,001,773	-0.46%
負債合計	559,954,951	560,548,775	-0.11%

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因各項代收代辦補助計畫尚未執行完畢及付款所致。
2. 應付費用：主要減少係因減少提列國產可追溯生鮮食材等款項。
3. 存入保證金：主要增加係增加及入堂補強工程案之保固保證金。

(三) 淨資產為累積餘額 257,012,025 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 128,392,281 元，較法定預算數 118,052,000 元，增加 10,340,281 元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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劃等，因未及於 112 年度編列預算，經臺南市政府 112 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1120850664 號函、112 年 12 月 29 日府教會(二)字第 1121732437 號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數 28,687,554 元，較法定預算數 25,665,000 元，增加 3,022,554 元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，因未及於 112 年度編列預算，經臺南市政府

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 112 年度

112 年 12 月 29 日府教會(二)字第 1121732437 號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)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。

(五)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 112 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	143,433,000	100.00	158,572,040	100.00	15,139,040	10.55	157,360,220	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	5,600	0.00
415 違規罰款收入							5,600	0.00
43 勞務收入	115,000	0.08	120,400	0.08	5,400	4.70	54,600	0.03
431 服務收入	115,000	0.08	120,400	0.08	5,400	4.70	54,600	0.03
45 財產收入	235,000	0.16	342,056	0.22	107,056	45.56	7,594	0.00
451 財產處分收入	3,000	0.00	20,453	0.01	17,453	581.77	5,650	0.00
452 租金收入	230,000	0.16	318,665	0.20	88,665	38.55		
454 利息收入	2,000	0.00	2,938	0.00	938	46.90	1,944	0.00
46 政府撥入收入	142,979,000	99.68	158,034,494	99.66	15,055,494	10.53	157,223,899	99.91
462 公庫撥款收入	142,979,000	99.68	148,751,510	93.81	5,772,510	4.04	150,692,099	95.76
46Y 政府其他撥入收入			9,282,984	5.85	9,282,984	0.00	6,531,800	4.15
4S 教學收入	104,000	0.07	64,740	0.04	-39,260	-37.75	67,174	0.04
4S1 學雜費收入	104,000	0.07	64,740	0.04	-39,260	-37.75	67,174	0.04
4Y 其他收入			10,350	0.01	10,350	0.00	1,353	0.00
4YY 雜項收入			10,350	0.01	10,350	0.00	1,353	0.00
5 基金用途	143,816,000	100.27	157,178,835	99.12	13,362,835	9.29	156,551,726	99.49
53 國民教育計畫	118,052,000	82.30	128,392,281	80.97	10,340,281	8.76	127,865,961	81.26
5L 一般行政管理計畫	25,665,000	17.89	28,687,554	18.09	3,022,554	11.78	28,685,765	18.23
5M 建築及設備計畫	99,000	0.07	99,000	0.06		0.00		
購建固定資產	99,000	0.07	99,000	0.06				
本期賸餘(短絀)	-383,000		1,393,205		1,776,205	-463.76	808,494	
期初基金餘額	2,686,000		3,603,160		917,160	34.15	2,794,666	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,303,000		4,996,365		2,693,365	116.95	3,603,160	

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 112 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	143,433,000	158,572,040	15,139,040	10.55	
43 勞務收入	115,000	120,400	5,400	4.70	
431服務收入	115,000	120,400	5,400	4.70	
45 財產收入	235,000	342,056	107,056	45.56	
451財產處分收入	3,000	20,453	17,453	581.77	係報廢財產出售收入超出預期所致。
452租金收入	230,000	318,665	88,665	38.55	係太陽光電租金收入超出預期所致。
454利息收入	2,000	2,938	938	46.90	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	142,979,000	158,034,494	15,055,494	10.53	
462公庫撥款收入	142,979,000	148,751,510	5,772,510	4.04	
46Y政府其他撥入收入		9,282,984	9,282,984	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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	104,000	64,740	-39,260	-37.75	
4S1學雜費收入	104,000	64,740	-39,260	-37.75	係學雜費收入不如預期所致。
4Y 其他收入		10,350	10,350	0.00	
4YY雜項收入		10,350	10,350	0.00	係繳回111年度戶外教育隨行人員補助經費贖餘款暨資源回收收入依實際數繳庫。

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 112 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	143,816,000	157,178,835	13,362,835	9.29	
53 國民教育計畫	118,052,000	128,392,281	10,340,281	8.76	
532 國民小學教育	118,052,000	128,392,281	10,340,281	8.76	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		827,943	827,943		
1 用人費用		827,943	827,943		
11 正式員額薪資		454,580	454,580		
113 職員薪金		454,580	454,580		
12 聘僱及兼職人員薪資		273,296	273,296		
124 兼職人員酬金		273,296	273,296		
16 退休及卹償金		33,720	33,720		
161 職員退休及離職金		33,720	33,720		
18 福利費		66,347	66,347		
181 分擔員工保險費		66,347	66,347		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,057,283	1,057,283		
1 用人費用		1,057,283	1,057,283		
11 正式員額薪資		783,326	783,326		
113 職員薪金		783,326	783,326		
15 獎金		116,470	116,470		
151 考績獎金		47,020	47,020		
152 年終獎金		69,450	69,450		
16 退休及卹償金		81,430	81,430		
161 職員退休及離職金		81,430	81,430		
18 福利費		76,057	76,057		
181 分擔員工保險費		76,057	76,057		
53210304 國小合理教師員額編制		4,047,754	4,047,754		
1 用人費用		4,047,754	4,047,754		
11 正式員額薪資		2,585,758	2,585,758		
113 職員薪金		2,585,758	2,585,758		
12 聘僱及兼職人員薪資		714,592	714,592		
124 兼職人員酬金		714,592	714,592		
15 獎金		254,778	254,778		
152 年終獎金		254,778	254,778		
16 退休及卹償金		154,976	154,976		
161 職員退休及離職金		154,976	154,976		
18 福利費		337,650	337,650		

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
181 分擔員工保險費		337,650	337,650		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,810,950	3,810,950		
1 用人費用		3,810,950	3,810,950		
11 正式員額薪資		2,948,922	2,948,922		
113 職員薪金		2,948,922	2,948,922		
12 聘僱及兼職人員薪資		29,568	29,568		
124 兼職人員酬金		29,568	29,568		
15 獎金		359,325	359,325		
152 年終獎金		359,325	359,325		
16 退休及卹償金		256,995	256,995		
161 職員退休及離職金		256,995	256,995		
18 福利費		216,140	216,140		
181 分擔員工保險費		216,140	216,140		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		146,940	146,940		
1 用人費用		146,940	146,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		146,940	146,940		
124 兼職人員酬金		146,940	146,940		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		74,000	74,000		
1 用人費用		74,000	74,000		
11 正式員額薪資		74,000	74,000		
113 職員薪金		74,000	74,000		
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		1,256,187	1,256,187		
1 用人費用		1,255,387	1,255,387		
11 正式員額薪資		1,031,914	1,031,914		
113 職員薪金		1,031,914	1,031,914		
15 獎金		69,261	69,261		
152 年終獎金		69,261	69,261		
16 退休及卹償金		49,101	49,101		
161 職員退休及離職金		49,101	49,101		
18 福利費		105,111	105,111		
181 分擔員工保險費		102,811	102,811		
183 傷病醫藥費		2,300	2,300		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		87,291	87,291		
1 用人費用		87,291	87,291		
11 正式員額薪資		87,291	87,291		
113 職員薪金		87,291	87,291		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		220,718	220,718		
1 用人費用		220,718	220,718		
11 正式員額薪資		64,958	64,958		
113 職員薪金		64,958	64,958		
12 聘僱及兼職人員薪資		153,002	153,002		
124 兼職人員酬金		153,002	153,002		
18 福利費		2,758	2,758		
181 分擔員工保險費		2,758	2,758		
53220000 各校經常門分支計 畫	118,052,000	116,808,975	-1,243,025	-1.05	
1 用人費用	113,292,000	112,328,788	-963,212	-0.85	
11 正式員額薪資	77,166,000	74,402,972	-2,763,028	-3.58	
113 職員薪金	76,369,000	74,004,692	-2,364,308	-3.10	
114 工員工資	797,000	398,280	-398,720	-50.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,266,000	2,382,455	1,116,455	88.19	
124 兼職人員酬金	1,266,000	2,382,455	1,116,455	88.19	
13 超時工作報酬	914,000	828,368	-85,632	-9.37	
131 加班費	914,000	828,368	-85,632	-9.37	
15 獎金	17,958,000	18,512,493	554,493	3.09	
151 考績獎金	8,312,000	9,140,910	828,910	9.97	
152 年終獎金	9,646,000	9,371,583	-274,417	-2.84	
16 退休及卹償金	8,685,000	8,249,912	-435,088	-5.01	
161 職員退休及離職金	8,637,000	8,225,936	-411,064	-4.76	
162 工員退休及離職金	48,000	23,976	-24,024	-50.05	
18 福利費	7,303,000	7,952,588	649,588	8.89	
181 分擔員工保險費	6,725,000	7,429,918	704,918	10.48	
183 傷病醫藥費	53,000	22,500	-30,500	-57.55	
18Y 其他福利費	525,000	500,170	-24,830	-4.73	
2 服務費用	3,834,000	3,846,840	12,840	0.33	
21 水電費	963,000	786,093	-176,907	-18.37	

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112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	%	
212 工作場所電費	823,000	717,192	-105,808	-12.86	
214 工作場所水費	140,000	68,901	-71,099	-50.79	
22 郵電費	107,000	52,863	-54,137	-50.60	
221 郵費	12,000	2,745	-9,255	-77.13	
222 電話費	65,000	50,118	-14,882	-22.90	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	80,000	72,380	-7,620	-9.53	
231 國內旅費	80,000	72,380	-7,620	-9.53	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	69,033	-10,967	-13.71	
241 印刷及裝訂費	80,000	69,033	-10,967	-13.71	
25 修理保養及保固費	701,000	919,574	218,574	31.18	
251 土地改良物修護費	70,000	69,900	-100	-0.14	
252 一般房屋修護費	420,000	26,000	-394,000	-93.81	
255 機械及設備修護費	120,000	305,421	185,421	154.52	
256 交通及運輸設備修護費	9,000		-9,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	82,000	518,253	436,253	532.02	
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	1,729,000	1,754,347	25,347	1.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		240	240		
277 代理(辦)費	125,000	125,000			
279 外包費	734,000	737,678	3,678	0.50	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數658,000元(不含機械保全76,000元)，決算數701,678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	802,000	831,429	29,429	3.67	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802,000元，決算數831,429元，內容：臨時技術工2名。
27F 體育活動費	68,000	60,000	-8,000	-11.76	
28 專業服務費	100,000	120,550	20,550	20.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	6,000	-14,000	-70.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	29,150	20,150	223.89	

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 112 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	%	
289 試務甄選費	65,000	75,400	10,400	16.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	10,000	4,000	66.67	
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	723,000	506,847	-216,153	-29.90	
31 使用材料費	24,000	8,470	-15,530	-64.71	
312 燃料	24,000	8,470	-15,530	-64.71	
32 用品消耗	699,000	498,377	-200,623	-28.70	
321 辦公（事務）用品	463,000	281,982	-181,018	-39.10	
322 報章雜誌	25,000	7,200	-17,800	-71.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	167,000	174,391	7,391	4.43	
326 食品	2,000	6,600	4,600	230.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	27,000	28,204	1,204	4.46	
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	124,500	-51,500	-29.26	
45 雜項設備租金	176,000	124,500	-51,500	-29.26	
451 雜項設備租金	176,000	124,500	-51,500	-29.26	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	2,000	-25,000	-92.59	
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	
72 捐助、補助與獎助	20,000		-20,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	20,000		-20,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
2 服務費用		33,000	33,000		
28 專業服務費		33,000	33,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		33,000	33,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		

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 112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		21,240	21,240		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21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L 一般行政管理計畫	25,665,000	28,687,554	3,022,554	11.78	
5L1 行政管理及推展	25,665,000	28,687,554	3,022,554	11.78	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	25,665,000	26,599,754	934,754	3.64	
1 用人費用	25,653,000	26,581,754	928,754	3.62	
16 退休及卹償金	25,653,000	26,581,754	928,754	3.62	
161 職員退休及離職金	25,653,000	26,581,754	928,754	3.62	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	18,000	6,000	50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	18,000	6,000	50.00	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	18,000	6,000	50.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,087,800	2,087,800		
1 用人費用		2,087,800	2,087,800		
18 福利費		2,087,800	2,087,800		
18Y 其他福利費		2,087,800	2,087,800		
5M 建築及設備計畫	99,000	99,000			
5M4 其他設備	99,000	99,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	99,000	99,000			
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	99,000	99,000			
51 購建固定資產	99,000	99,000			
514 購置機械及設備	44,000	44,000			
516 購置雜項設備	55,000	55,000			

空白頁

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	281,235,154	29,537,088	99,000
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	247,431,776	14,954,407	
機械及設備	18,040,558	7,400,115	44,000
交通及運輸設備	1,202,616	553,214	
雜項設備	13,587,917	5,942,292	55,000
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	278,287		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物增加原因:係運動操場及周邊設施整建完工，辦理財產增值。
 2.房屋及建築增加原因:係辦理電力改善、幼兒園改善教學環境設備等，辦理財產增值。
 3.機械及設備增減原因:增加係購置個人電腦、VR頭戴式顯示器等設備；減少係報廢電腦主機系統、投影機等。
 4.雜項設備增減原因:增加係購置合唱台、防焰遮光窗簾等設備；減少係報廢輪椅、投影機等。
 5.電腦軟體減少原因:係提列攤銷。

臺南市麻豆區麻豆國民小學

產明細表

112 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		
15,514,974		931,591	14,265,789	252,015,660
6,645,562			5,653,333	999,169
2,316,025			4,558,979	230,234,415
4,117,326		632,487	2,061,053	12,064,229
			153,314	496,088
2,436,061		41,298	1,839,110	8,201,278
		257,806		20,481

註：

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

112 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112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		44,000			44,000	44,000		
機械及設備		44,000			44,000	44,000		
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		55,000			55,000	55,000		
雜項設備		55,000			55,000	55,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		99,000			99,000	99,000		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	85	96	11	教師83人、公務人員6人、教保員4人、幼兒園廚工2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：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函)、國小合理教師員額編制計畫教師4人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函)、公立幼兒園依法改制增置人員計畫教保員3人及廚工1人(核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	83	95	12	
工友	2	1	-1	
合 計	85	96	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：臨時技術工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 112年度

單位：新臺幣元

科目	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	77,166,000		914,000		17,958,000	8,685,000		7,303,000		112,026,000	1,266,000	113,292,000
正式人員	77,166,000		914,000		17,958,000	8,685,000		7,303,000		112,026,000		112,026,000
兼任人員											1,266,000	1,266,000
一般行政管理計畫						25,653,000				25,653,000		25,653,000
正式人員						25,653,000				25,653,000		25,653,000
其他人員						25,653,000				25,653,000		25,653,000
合 計	77,166,000		914,000		17,958,000	34,338,000		7,303,000		137,679,000	1,266,000	138,945,000

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802,000元，決算數831,429元；279外包費：預算數658,000元(不含機械保全76,000元)，決算數722,918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8,312,000元，決算數9,187,930元，內容：教職員工考績獎金決算人數78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9,646,000元，決算數10,124,397元，內容：教職員工年終獎金決算人數105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 112 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
82,433,721		828,368		19,312,327	8,826,134		8,756,651		120,157,201	3,699,853	123,857,054
82,433,721		828,368		19,281,195	8,713,861		8,527,407		119,784,552		119,784,552
				31,132	112,273		229,244		372,649	3,699,853	4,072,502
					26,581,754		2,087,800		28,669,554		28,669,554
					26,581,754		2,087,800		2,087,800		2,087,800
82,433,721		828,368		19,312,327	35,407,888		10,844,451		148,826,755	3,699,853	152,526,608

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112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 112 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			143,816,000		157,178,835		13,362,835	9.29	一般行政管理計畫 增加原因：係統籌 支撥經費。
國民教育計畫			118,052,000		128,392,281		10,340,281	8.76	
一般行政管理 計畫			25,665,000		28,687,554		3,022,554	11.78	
建築及設備計 畫			99,000		99,000		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112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	138,945,000	152,526,608	13,581,608	9.77
11 正式員額薪資	77,166,000	82,433,721	5,267,721	6.83
12 聘僱及兼職人員薪資	1,266,000	3,699,853	2,433,853	192.25
13 超時工作報酬	914,000	828,368	-85,632	-9.37
15 獎金	17,958,000	19,312,327	1,354,327	7.54
16 退休及卹償金	34,338,000	35,407,888	1,069,888	3.12
18 福利費	7,303,000	10,844,451	3,541,451	48.49
2 服務費用	3,834,000	3,901,880	67,880	1.77
21 水電費	963,000	786,093	-176,907	-18.37
22 郵電費	107,000	52,863	-54,137	-50.60
23 旅運費	80,000	72,380	-7,620	-9.53
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	69,033	-10,967	-13.71
25 修理保養及保固費	701,000	919,574	218,574	31.18
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,729,000	1,776,387	47,387	2.74
28 專業服務費	100,000	153,550	53,550	53.55
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	723,000	506,847	-216,153	-29.90
31 使用材料費	24,000	8,470	-15,530	-64.71
32 用品消耗	699,000	498,377	-200,623	-28.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	176,000	124,500	-51,500	-29.26
45 雜項設備租金	176,000	124,500	-51,500	-29.26
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	99,000	99,000	0	0.00
51 購建固定資產	99,000	99,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,000	20,000	-19,000	-48.72
71 會費	7,000	2,000	-5,000	-71.43
72 捐助、補助與獎助	20,000	0	-20,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	18,000	6,000	50.00
合 計	143,816,000	157,178,835	13,362,835	9.29

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 112 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	822,000	870,429	48,429	5.89	
27D 計時與計件人員酬金	802,000	831,429	29,429	3.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	39,000	19,000	95.00	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	816,966,976	100.00	815,850,001	100.00	1,116,975	0.14
流動資產	25,391,932	3.11	22,088,172	2.71	3,303,760	14.96
現金	24,055,798	2.94	20,342,472	2.49	3,713,326	18.25
銀行存款	24,055,798	2.94	20,342,472	2.49	3,713,326	18.25
預付款項	1,336,134	0.16	1,745,700	0.21	-409,566	-23.46
預付費用	1,336,134	0.16	1,745,700	0.21	-409,566	-23.46
固定資產	251,995,179	30.85	251,419,779	30.82	575,400	0.23
土地改良物	999,169	0.12	6,940	0.00	992,229	14,297.25
土地改良物	7,339,562	0.90	694,000	0.09	6,645,562	957.57
累計折舊-土地改良物	-6,340,393	-0.78	-687,060	-0.08	-5,653,333	822.83
房屋建築及設備	230,234,415	28.18	232,477,369	28.50	-2,242,954	-0.96
房屋建築及設備	249,747,801	30.57	247,431,776	30.33	2,316,025	0.94
累計折舊-房屋建築及設備	-19,513,386	-2.39	-14,954,407	-1.83	-4,558,979	30.49
機械及設備	12,064,229	1.48	10,640,443	1.30	1,423,786	13.38
機械及設備	21,525,397	2.63	18,040,558	2.21	3,484,839	19.32
累計折舊-機械及設備	-9,461,168	-1.16	-7,400,115	-0.91	-2,061,053	27.85
交通及運輸設備	496,088	0.06	649,402	0.08	-153,314	-23.61
交通及運輸設備	1,202,616	0.15	1,202,616	0.15	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-706,528	-0.09	-553,214	-0.07	-153,314	27.71
雜項設備	8,201,278	1.00	7,645,625	0.94	555,653	7.27
雜項設備	15,982,680	1.96	13,587,917	1.67	2,394,763	17.62
累計折舊-雜項設備	-7,781,402	-0.95	-5,942,292	-0.73	-1,839,110	30.95
無形資產	20,481	0.00	278,287	0.03	-257,806	-92.64
無形資產	20,481	0.00	278,287	0.03	-257,806	-92.64
電腦軟體	20,481	0.00	278,287	0.03	-257,806	-92.64
其他資產	539,559,384	66.04	542,063,763	66.44	-2,504,379	-0.46
什項資產	539,559,384	66.04	542,063,763	66.44	-2,504,379	-0.46
暫付及待結轉帳項	53,943	0.01	61,990	0.01	-8,047	-12.98
代管資產	539,505,441	66.04	542,001,773	66.43	-2,496,332	-0.46
合 計	816,966,976	100.00	815,850,001	100.00	1,116,975	0.14

信託代理與保證資產 625,500

保證品 625,500

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	559,954,951	68.54	560,548,775	68.71	-593,824	-0.11
流動負債	19,302,790	2.36	17,649,712	2.16	1,653,078	9.37
應付款項	19,302,790	2.36	17,649,712	2.16	1,653,078	9.37
應付代收款	18,058,972	2.21	14,974,073	1.84	3,084,899	20.60
應付費用	1,243,818	0.15	2,675,639	0.33	-1,431,821	-53.51
其他負債	540,652,161	66.18	542,899,063	66.54	-2,246,902	-0.41
什項負債	540,652,161	66.18	542,899,063	66.54	-2,246,902	-0.41
存入保證金	1,146,720	0.14	897,290	0.11	249,430	27.80
應付代管資產	539,505,441	66.04	542,001,773	66.43	-2,496,332	-0.46
淨資產	257,012,025	31.46	255,301,226	31.29	1,710,799	0.67
淨資產	257,012,025	31.46	255,301,226	31.29	1,710,799	0.67
淨資產	257,012,025	31.46	255,301,226	31.29	1,710,799	0.67
累積餘額	257,012,025	31.46	255,301,226	31.29	1,710,799	0.67
合 計	816,966,976	100.00	815,850,001	100.00	1,116,975	0.14

信託代理與保證負債 625,500
應付保證品 625,500

註：

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112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	173,988,014	100.00	201,915,946	100.00	-27,927,932	-13.83
徵收及依法分配收入	0	0.00	5,600	0.00	-5,600	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	5,600	0.00	-5,600	-100.00
勞務收入	120,400	0.07	54,600	0.03	65,800	120.51
服務收入	120,400	0.07	54,600	0.03	65,800	120.51
財產收益	15,758,030	9.06	43,556,270	21.57	-27,798,240	-63.82
財產孳息收入	321,603	0.18	1,944	0.00	319,659	16,443.36
廢舊物品售價收入	20,453	0.01	5,650	0.00	14,803	262.00
財產交易利益	134,220	0.08	327,824	0.16	-193,604	-59.06
其他財產收入	15,281,754	8.78	43,220,852	21.41	-27,939,098	-64.64
政府撥入收入	158,034,494	90.83	157,223,899	77.87	810,595	0.52
公庫撥款收入	148,751,510	85.50	150,692,099	74.63	-1,940,589	-1.29
政府其他撥入收入	9,282,984	5.34	6,531,800	3.23	2,751,184	42.12
教學收入	64,740	0.04	67,174	0.03	-2,434	-3.62
學雜費收入	64,740	0.04	67,174	0.03	-2,434	-3.62
其他收入	10,350	0.01	1,008,403	0.50	-998,053	-98.97
受贈收入	0	0.00	1,007,050	0.50	-1,007,050	-100.00
雜項收入	10,350	0.01	1,353	0.00	8,997	664.97
支出	172,277,215	99.02	164,520,501	81.48	7,756,714	4.71
人事支出	152,526,608	87.67	149,434,148	74.01	3,092,460	2.07
人事支出	152,526,608	87.67	149,434,148	74.01	3,092,460	2.07
業務支出	4,553,227	2.62	7,117,578	3.53	-2,564,351	-36.03
業務支出	4,553,227	2.62	7,117,578	3.53	-2,564,351	-36.03
財產損失	6,737	0.00	5,104	0.00	1,633	31.99
財產交易損失	6,737	0.00	5,104	0.00	1,633	31.99
折舊、折耗及攤銷	15,190,643	8.73	7,963,671	3.94	7,226,972	90.75
固定資產折舊	14,932,837	8.58	7,940,273	3.93	6,992,564	88.06
無形資產攤銷	257,806	0.15	23,398	0.01	234,408	1,001.83
本期賸餘(短絀)	1,710,799	0.98	37,395,445	18.52	-35,684,646	-95.43
期初淨資產	255,301,226	146.73	217,905,781	107.92	37,395,445	17.16
解繳公庫						
期末淨資產	257,012,025	147.72	255,301,226	126.44	1,710,799	0.67

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112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)	1,710,799
8002 調整非現金項目	1,844,050
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,554,849
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	1,487,452
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,578,405
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-90,953
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	515,000
8404 減少短期債務及其他負債	-265,570
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	249,430
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,713,326
87 期初現金及約當現金	20,342,472
88 期末現金及約當現金	24,055,798

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+2,496,332元；減少應付代管資產-2,496,332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 112 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	158,572,040	15,415,974	173,988,014	收入
勞務收入	120,400		120,400	勞務收入
財產收入	342,056	15,415,974	15,758,030	財產收益
政府撥入收入	158,034,494		158,034,494	政府撥入收入
教學收入	64,740		64,740	教學收入
其他收入	10,350		10,350	其他收入
基金用途	157,178,835	15,098,380	172,277,215	支出
用人費用	152,526,608		152,526,608	人事支出
服務費用	3,901,880	651,347	4,553,227	業務支出
材料及用品費	506,847	-506,847		
租金、償債、利息及相關手續費	124,500	-124,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	-20,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	99,000	-99,000		
		6,737	6,737	財產損失
		15,190,643	15,190,643	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,393,205	317,594	1,710,799	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,603,160	251,698,066	255,301,226	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,996,365	252,015,660	257,012,025	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數15,415,974元，主要係基金及其他機關間財產撥入之固定資產利益及上級機關補助之代收代付款購置之固定資產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數651,347元，係〈材料及用品費〉506,847元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉124,500元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉20,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數6,737元，係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數99,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數15,190,643元，主要係財產折舊及無形資產攤銷。

主辦會計人員：趙思涵



基金主持人：李貞儀



