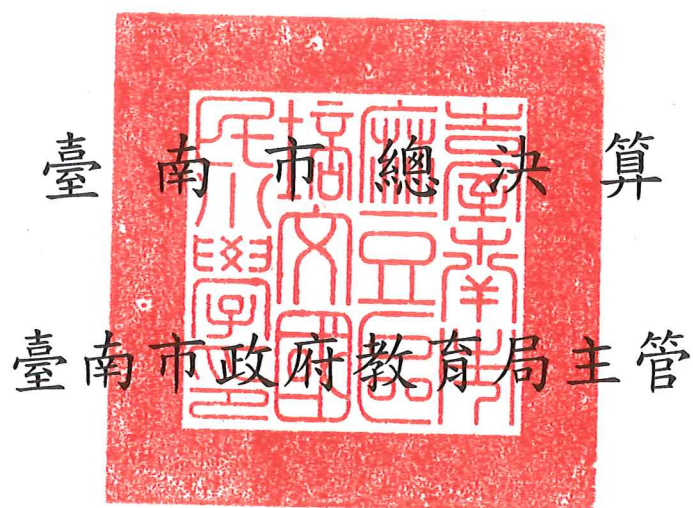


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市麻豆區培文國民小學編

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	1-4	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			
壹、主要表			
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			
壹、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83,562,000元，決算數96,601,592元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班25班，學生人數607人；附設幼兒園2班，學生人數52人；特教班2班(資源班1班、集中式1班)，學生人數26人。

110學年度上學期，實際招收普通班25班，學生人數605人；附設幼兒園2班，學生人數49人；特教班2班(資源班1班、集中式1班)，學生人數29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77,384,616元，較本年度法定預算數65,476,000元，增加11,908,616元，計增加18.19%，主要係因：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19,192,864元，較本年度法定預算數18,061,000元，增加1,131,864元，計增加6.27%。

(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24,112元，較本年度法定預算數25,000元，減少888元，計減少3.55%。

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96,849,121元，較法定預算數83,392,000元，增加13,457,121元，計增加16.14%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數44,694元，較法定預算數240,000元，減少195,306元，計減少81.38%。主要係因：場地租借受嚴重特殊傳染性肺炎影響，致短收租借收入所致。
2. 財產處分收入：決算數14,170元，較法定預算數4,000元，增加10,170元，計增加254.25%。主要係因：報廢財產電視鐵櫃、桌椅等財產處分收入超收所致。
3. 利息收入：決算數1,269元，較法定預算數2,000元，減少731元，計減少36.55%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數87,803,467元，較法定預算數83,084,000元，增加4,719,467元，計增加5.68%。
5. 政府其他撥入收入：決算數8,925,530元，較法定預算數0元，增加8,925,530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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

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。

6. 學雜費收入：決算數51,068元，較法定預算數54,000元，減少2,932元，計減少5.43%。

7. 雜項收入：決算數8,923元，較法定預算數8,000元，增加923元，計增加11.54%。主要係因：資源回收收入超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數96,601,592元，較法定預算數83,562,000元，增加13,039,592元，計增加15.60%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數77,384,616元，較法定預算數65,476,000元，增加11,908,616元，計增加18.19%。主要係因：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19,192,864元，較法定預算數18,061,000元，增加1,131,864元，計增加6.27%。

3. 建築及設備計畫：決算數24,112元，較法定預算數25,000元，減少888元，計減少3.55%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀170,000元，本年度決算賸餘數247,529元，賸餘原因：搏節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,759,081元。

(二)投資活動之淨現金流出49,418元。

(三)籌資活動之淨現金流出16,850元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,692,813元。

期初現金及約當現金8,909,933元。

期末現金及約當現金11,602,746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	11,602,746	8,909,933	30.22
預付費用	82,585	3,132	2,536.81
土地改良物	44,728	48,340	-7.47
房屋建築及設備	16,002,703	16,377,079	-2.29
機械及設備	2,328,712	1,744,778	33.47
交通及運輸設備	132,836	85,576	55.23
雜項設備	791,017	802,542	-1.44
暫付及待結轉帳項	32,136	6,830	370.51

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

代管資產	412,706,814	406,608,687	1.50
資產合計	443,724,277	434,586,897	2.10

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係國產可追溯生鮮食材、經濟弱勢學生補助等增加，教育局補助特教班設備設施、畢業旅行(12月)等尚未支付及撙節開支所致。
2. 預付費用：主要增加係預付國小兼任及代課教師鐘點費調增差額尚未撥補。
3. 機械及設備：主要增加係教育局撥入75吋觸控液晶顯示器、無線網路基地台及嵌入式拉門正大黑板等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視接收器。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教科書補助款尚未撥入

(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	7,745,617	5,504,217	40.72
應付費用	1,331,985	1,006,492	32.34
存入保證金	304,000	320,850	-5.25
應付代管資產	412,706,814	406,608,687	1.50
負債合計	422,088,416	413,440,246	2.09

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係經濟弱勢學生補助增加、教育局補助特教班設備設施、畢業旅行等尚未支付等所致。
2. 應付費用：主要增加係12月教保員薪資、休假補助費及未休假加班費等應付尚未支付所致。

(三)淨資產為累積餘額21,635,861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14,009,000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12,876,000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1,133,000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. 本年度奉准補辦預算：無。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

- (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—臺南市麻豆區培文國民小學
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	83,392,000	100.00	96,849,121	100.00	13,457,121	16.14	92,650,424	100.00
43 勞務收入	240,000	0.29	44,694	0.05	-195,306	-81.38	148,436	0.16
431服務收入	240,000	0.29	44,694	0.05	-195,306	-81.38	148,436	0.16
45 財產收入	6,000	0.01	15,439	0.02	9,439	157.32	36,126	0.04
451財產處分收入	4,000	0.00	14,170	0.01	10,170	254.25	35,170	0.04
454利息收入	2,000	0.00	1,269	0.00	-731	-36.55	956	0.00
46 政府撥入收入	83,084,000	99.63	96,728,997	99.88	13,644,997	16.42	92,400,782	99.73
462公庫撥款收入	83,084,000	99.63	87,803,467	90.66	4,719,467	5.68	84,564,640	91.27
46Y政府其他撥入收入			8,925,530	9.22	8,925,530	0.00	7,836,142	8.46
4S 教學收入	54,000	0.06	51,068	0.05	-2,932	-5.43	59,894	0.06
4S1學雜費收入	54,000	0.06	51,068	0.05	-2,932	-5.43	59,894	0.06
4Y 其他收入	8,000	0.01	8,923	0.01	923	11.54	5,186	0.01
4YY雜項收入	8,000	0.01	8,923	0.01	923	11.54	5,186	0.01
5 基金用途	83,562,000	100.00	96,601,592	100.00	13,039,592	15.60	92,914,957	100.00
53 國民教育計畫	65,476,000	78.36	77,384,616	80.11	11,908,616	18.19	73,837,262	79.47
5L 一般行政管理計畫	18,061,000	21.61	19,192,864	19.87	1,131,864	6.27	18,960,436	20.41
5M 建築及設備計畫	25,000	0.03	24,112	0.02	-888	-3.55	117,259	0.13
購建固定資產	25,000	0.03	24,112	0.02	-888	-3.55	117,259	0.13
本期賸餘(短絀)	-170,000		247,529		417,529	-245.61	-264,533	
期初基金餘額	2,084,000		2,088,336		4,336	0.21	2,352,869	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,914,000		2,335,865		421,865	22.04	2,088,336	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學

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	83,392,000	96,849,121	13,457,121	16.14	
43 勞務收入	240,000	44,694	-195,306	-81.38	
431服務收入	240,000	44,694	-195,306	-81.38	係因場地租借受嚴重特殊傳染性肺炎影響，致短收租借收入所致。
45 財產收入	6,000	15,439	9,439	157.32	
451財產處分收入	4,000	14,170	10,170	254.25	係因報廢財產電視鐵櫃、桌椅等財產處分收入超收所致。
454利息收入	2,000	1,269	-731	-36.55	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	83,084,000	96,728,997	13,644,997	16.42	
462公庫撥款收入	83,084,000	87,803,467	4,719,467	5.68	
46Y政府其他撥入收入		8,925,530	8,925,530	0.00	係因超收國小合理教師員額編制等補助款所致。
4S 教學收入	54,000	51,068	-2,932	-5.43	
4S1學雜費收入	54,000	51,068	-2,932	-5.43	係因原住民幼兒補助款學費繳庫收入所致。
4Y 其他收入	8,000	8,923	923	11.54	
4YY雜項收入	8,000	8,923	923	11.54	係因資源回收收入超收所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學
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	83,562,000	96,601,592	13,039,592	15.60	53國民教育計畫增加原因：係因合理教師員額編制等計畫辦理超支併決算所致。
53 國民教育計畫	65,476,000	77,384,616	11,908,616	18.19	
532 國民小學教育	65,476,000	77,384,616	11,908,616	18.19	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		288,576	288,576		
1 用人費用		288,576	288,576		
11 正式員額薪資		288,576	288,576		
113 職員薪金		288,576	288,576		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		948,023	948,023		
1 用人費用		948,023	948,023		
11 正式員額薪資		682,219	682,219		
113 職員薪金		682,219	682,219		
15 獎金		142,188	142,188		
151 考績獎金		59,425	59,425		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		64,458	64,458		
161 職員退休及離職金		64,458	64,458		
18 福利費		59,158	59,158		
181 分擔員工保險費		59,158	59,158		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,810	24,810		
1 用人費用		24,810	24,810		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,307	24,307		
124 兼職人員酬金		24,307	24,307		
18 福利費		503	503		
181 分擔員工保險費		503	503		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		740,422	740,422		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		740,422	740,422		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		740,422	740,422		
743 獎勵費用		740,422	740,422		
53210304 國小合理教師員額編制		3,437,052	3,437,052		
1 用人費用		3,437,052	3,437,052		
11 正式員額薪資		2,255,797	2,255,797		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學

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		2,255,797	2,255,797		
12 聘僱及兼職人員薪資		473,280	473,280		
124 兼職人員酬金		473,280	473,280		
15 獎金		280,923	280,923		
152 年終獎金		280,923	280,923		
16 退休及卹償金		135,707	135,707		
161 職員退休及離職金		135,707	135,707		
18 福利費		291,345	291,345		
181 分擔員工保險費		291,345	291,345		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,879,004	2,879,004		
1 用人費用		2,879,004	2,879,004		
11 正式員額薪資		2,213,128	2,213,128		
113 職員薪金		2,213,128	2,213,128		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,272	12,272		
124 兼職人員酬金		12,272	12,272		
15 獎金		246,401	246,401		
152 年終獎金		246,401	246,401		
16 退休及卹償金		201,492	201,492		
161 職員退休及離職金		201,492	201,492		
18 福利費		205,711	205,711		
181 分擔員工保險費		205,711	205,711		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		62,520	62,520		
1 用人費用		62,520	62,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		62,520	62,520		
124 兼職人員酬金		62,520	62,520		
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		1,282,207	1,282,207		
1 用人費用		1,282,207	1,282,207		
11 正式員額薪資		1,151,305	1,151,305		
113 職員薪金		1,151,305	1,151,305		
16 退休及卹償金		40,559	40,559		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金		40,559	40,559		
18 福利費		90,343	90,343		
181 分擔員工保險費		90,343	90,343		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		90,388	90,388		
1 用人費用		90,388	90,388		
11 正式員額薪資		90,388	90,388		
113 職員薪金		90,388	90,388		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		130,587	130,587		
1 用人費用		130,587	130,587		
11 正式員額薪資		60,658	60,658		
113 職員薪金		60,658	60,658		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,480	68,480		
124 兼職人員酬金		68,480	68,480		
18 福利費		1,449	1,449		
181 分擔員工保險費		1,449	1,449		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		430,759	430,759		
2 服務費用		430,759	430,759		
27 一般服務費		430,759	430,759		
27D 計時與計件人員酬金		430,759	430,759		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430,759元，內容：特教學生助 理人員3名
53220000 各校經常門分支計 畫	65,476,000	66,451,483	975,483	1.49	
1 用人費用	61,818,000	63,274,210	1,456,210	2.36	
11 正式員額薪資	42,850,000	42,791,676	-58,324	-0.14	
113 職員薪金	42,850,000	42,791,676	-58,324	-0.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	368,000	714,504	346,504	94.16	
124 兼職人員酬金	368,000	714,504	346,504	94.16	
13 超時工作報酬	518,000	486,869	-31,131	-6.01	
131 加班費	518,000	486,869	-31,131	-6.01	
15 獎金	10,102,000	10,502,751	400,751	3.97	
151 考績獎金	4,868,000	5,162,705	294,705	6.05	
152 年終獎金	5,234,000	5,340,046	106,046	2.03	
16 退休及卹償金	4,075,000	4,098,208	23,208	0.57	
161 職員退休及離職金	4,075,000	4,098,208	23,208	0.57	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學

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	3,905,000	4,680,202	775,202	19.85	
181 分擔員工保險費	3,520,000	4,246,305	726,305	20.63	
183 傷病醫藥費		16,500	16,500		
18Y 其他福利費	385,000	417,397	32,397	8.41	
2 服務費用	3,144,000	2,733,869	-410,131	-13.04	
21 水電費	439,000	289,171	-149,829	-34.13	
212 工作場所電費	339,000	243,575	-95,425	-28.15	
214 工作場所水費	100,000	45,596	-54,404	-54.40	
22 郵電費	120,000	67,347	-52,653	-43.88	
221 郵費	20,000	19,478	-522	-2.61	
222 電話費	70,000	33,349	-36,651	-52.36	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	60,000	37,013	-22,987	-38.31	
231 國內旅費	60,000	32,722	-27,278	-45.46	
23Y 其他旅運費		4,291	4,291		
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	66,567	26,567	66.42	
241 印刷及裝訂費	40,000	66,567	26,567	66.42	
25 修理保養及保固費	498,000	433,739	-64,261	-12.90	
251 土地改良物修護費	10,000		-10,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	271,000	124,028	-146,972	-54.23	
255 機械及設備修護費	84,000	59,180	-24,820	-29.55	
256 交通及運輸設備修護費	56,000	53,978	-2,022	-3.61	
257 雜項設備修護費	77,000	196,553	119,553	155.26	
26 保險費	24,000	15,278	-8,722	-36.34	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	7,857	-6,143	-43.88	
26Y 其他保險費	10,000	7,421	-2,579	-25.79	
27 一般服務費	1,836,000	1,696,720	-139,280	-7.59	
277 代理(辦)費	73,000	62,400	-10,600	-14.52	
279 外包費	917,000	793,446	-123,554	-13.47	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數816,000元(不含機械保全101,000元)，決算數745,446元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、活動中心環境整理及樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	805,000	804,074	-926	-0.12	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805,000元，決算數804,074元，內容：進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	41,000	36,800	-4,200	-10.24	
28 專業服務費	55,000	56,034	1,034	1.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	38,804	-8,196	-17.44	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	17,230	9,230	115.38	
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	409,412	-62,588	-13.26	
31 使用材料費	45,000	20,659	-24,341	-54.09	
312 燃料	45,000	20,659	-24,341	-54.09	
32 用品消耗	427,000	388,753	-38,247	-8.96	
321 辦公(事務)用品	313,000	332,496	19,496	6.23	
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	54,871	14,871	37.18	
324 化學藥劑與實驗用品	20,000		-20,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	1,386	-18,614	-93.07	
32Y 其他用品消耗	32,000		-32,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,838	-162	-1.01	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	4,608	-392	-7.84	
661 行政規費與強制費	1,000	900	-100	-10.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	18,154	-2,846	-13.55	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	17,154	-2,846	-14.23	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學

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	%	
751 技能競賽	20,000	17,154	-2,846	-14.23	
53221502 特教學生助理人員		605,585	605,585		
2 服務費用		605,585	605,585		
27 一般服務費		605,585	605,585		
27D 計時與計件人員酬金		605,585	605,585		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605,585元，內容：特教學生助理人員5名
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		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
5L 一般行政管理計畫	18,061,000	19,192,864	1,131,864	6.27	
5L1 行政管理及推展	18,061,000	19,192,864	1,131,864	6.27	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	18,061,000	18,245,189	184,189	1.02	
1 用人費用	18,049,000	18,233,189	184,189	1.02	
16 退休及卹償金	18,049,000	18,233,189	184,189	1.02	
161 職員退休及離職金	18,049,000	18,233,189	184,189	1.02	
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		947,675	947,675		
1 用人費用		947,675	947,675		
18 福利費		947,675	947,675		
18Y 其他福利費		947,675	947,675		
5M 建築及設備計畫	25,000	24,112	-888	-3.55	
5M4 其他設備	25,000	24,112	-888	-3.55	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	25,000	24,112	-888	-3.55	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	24,112	-888	-3.55	
51 購建固定資產	25,000	24,112	-888	-3.55	
514 購置機械及設備	25,000	24,112	-888	-3.55	

臺南市地方教育發展基金—
資本資
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	34,170,252	15,111,937	25,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,195,264	3,146,924	
房屋及建築	21,167,143	4,790,064	
機械及設備	4,719,271	2,974,493	25,000
交通及運輸設備	1,729,897	1,644,321	
雜項設備	3,358,677	2,556,135	
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			
其他			

- 註： 1.土地改良物：主要增加係特色遊戲場周遭環境整平。
 2.房屋建築及設備：主要增加係文萃樓北側鋼架粉刷及資源回收室屋頂改善。
 3.機械及設備：主要增加係教育局撥入75吋觸控液晶顯示器、無線網路基地台及嵌入式拉門正大黑板等；主要減少係財產報廢。
 4.交通及運輸設備：主要增加係購置監視接收器。
 5.雜項設備：主要增加係教育局撥入圖書一批及購置實驗桌等；主要減少係財產報廢。

臺南市麻豆區培文國民小學

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		
2,030,214		444,596	1,343,937	19,299,996
99,000			102,612	44,728
300,000			674,376	16,002,703
1,292,357		282,704	425,719	2,328,712
71,852			24,592	132,836
267,005		161,892	116,638	791,017

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：

臺南市麻豆區培文國民小學

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—臺南市麻豆區培文國民小學

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		25,000			25,000	24,112	-888	
機械及設備		25,000			25,000	24,112	-888	
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		25,000			25,000	24,112	-888	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學

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	51	60	9	教師54人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：教師係含 國小合理教師員額編制5人(依據 110 年12 月 3 日南市教課(二)字第1101436776 號)，提高員額編制至每班1.65師計畫正式教師4人，(依據110 年 12 月13 日南市教課(二)字第1101453154號)
職員	51	60	9	
合 計	51	60	9	

填表說明：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：特教學生助理人員8名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1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、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學
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									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	42,850,000		518,000		10,102,000	4,075,000		3,905,000		61,450,000	368,000	61,818,000
正式人員	42,850,000		518,000		10,102,000	4,075,000		3,905,000		61,450,000		61,450,000
兼任人員											368,000	368,000
一般行政管理計畫						18,049,000				18,049,000		18,049,000
正式人員						18,049,000				18,049,000		18,049,000
其他人員												
合 計	42,850,000		518,000		10,102,000	22,124,000		3,905,000		79,499,000	368,000	79,867,000

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805,000元，決算數1,840,418元；279外包費：預算數816,000元(不含機械保全101,000元)，決算數747,846元(不含機械保全48,000元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,868,000元，決算數5,222,130元，內容：教職員工考績獎金決算人數49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5,234,000元，決算數5,950,133元，內容：教職員工年終獎金決算人數60名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學
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
49,544,547		486,869		11,172,263	4,540,424		5,328,711		71,072,814	1,355,363	72,428,177
49,544,547		486,869		11,172,263	4,506,636		5,266,725		70,977,040		70,977,040
					33,788		61,986		95,774	1,355,363	1,451,137
					18,233,189		947,675		19,180,864		19,180,864
							947,675		947,675		947,675
					18,233,189				18,233,189		18,233,189
49,544,547		486,869		11,172,263	22,773,613		6,276,386		90,253,678	1,355,363	91,609,041

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學

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：截至本年度終了小客車1臺。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學
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			83,562,000		96,601,592		13,039,592	15.60	
國民教育計畫			65,476,000		77,384,616		11,908,616	18.19	係因合理教師員額 編制等計畫辦理超 支併決算所致。
一般行政管理 計畫			18,061,000		19,192,864		1,131,864	6.27	
建築及設備計 畫			25,000		24,112		-888	-3.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學

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	79,867,000	91,609,041	11,742,041	14.70
11 正式員額薪資	42,850,000	49,544,547	6,694,547	15.62
12 聘僱及兼職人員薪資	368,000	1,355,363	987,363	268.31
13 超時工作報酬	518,000	486,869	-31,131	-6.01
15 獎金	10,102,000	11,172,263	1,070,263	10.59
16 退休及卹償金	22,124,000	22,773,613	649,613	2.94
18 福利費	3,905,000	6,276,386	2,371,386	60.73
2 服務費用	3,144,000	3,772,613	628,613	19.99
21 水電費	439,000	289,171	-149,829	-34.13
22 郵電費	120,000	67,347	-52,653	-43.88
23 旅運費	60,000	37,013	-22,987	-38.31
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	66,567	26,567	66.42
25 修理保養及保固費	498,000	433,739	-64,261	-12.90
26 保險費	24,000	15,278	-8,722	-36.34
27 一般服務費	1,836,000	2,735,464	899,464	48.99
28 專業服務費	55,000	56,034	1,034	1.88
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	472,000	409,412	-62,588	-13.26
31 使用材料費	45,000	20,659	-24,341	-54.09
32 用品消耗	427,000	388,753	-38,247	-8.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	0	-5,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	24,112	-888	-3.55
51 購建固定資產	25,000	24,112	-888	-3.55
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,838	-162	-1.01
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	4,608	-392	-7.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	770,576	737,576	2,235.08
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	752,422	740,422	6,170.18
75 競賽及交流活動費	20,000	17,154	-2,846	-14.23
合 計	83,562,000	96,601,592	13,039,592	15.60

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學
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	852,000	1,879,222	1,027,222	120.57	
27D 計時與計件人員酬金	805,000	1,840,418	1,035,418	128.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	38,804	-8,196	-17.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學

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	443,724,277	100.00	434,586,897	100.00	9,137,380	2.10	負債	422,088,416	95.12	413,440,246	95.13	8,648,170	2.09
流動資產	11,685,331	2.63	8,913,065	2.05	2,772,266	31.10	流動負債	9,077,602	2.05	6,510,709	1.50	2,566,893	39.43
現金	11,602,746	2.61	8,909,933	2.05	2,692,813	30.22	應付款項	9,077,602	2.05	6,510,709	1.50	2,566,893	39.43
銀行存款	11,602,746	2.61	8,909,933	2.05	2,692,813	30.22	應付代收款	7,745,617	1.75	5,504,217	1.27	2,241,400	40.72
銀行存款-市庫存款	3,585,265	0.81	3,091,696	0.71	493,569	15.96	應付代收款	7,745,617	1.75	5,504,217	1.27	2,241,400	40.72
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,359,899	0.98	3,384,505	0.78	975,394	28.82	應付費用	1,331,985	0.30	1,006,492	0.23	325,493	32.34
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	47,975	0.01	23,907	0.01	24,068	100.67	應付費用	1,331,985	0.30	1,006,492	0.23	325,493	32.34
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,417,838	0.54	1,182,686	0.27	1,235,152	104.44	其他負債	413,010,814	93.08	406,929,537	93.64	6,081,277	1.49
銀行存款-保管款-其他	887,769	0.20	906,289	0.21	-18,520	-2.04	什項負債	413,010,814	93.08	406,929,537	93.64	6,081,277	1.49
銀行存款-保管款-保管款專戶	304,000	0.07	320,850	0.07	-16,850	-5.25	存入保證金	304,000	0.07	320,850	0.07	-16,850	-5.25
預付款項	82,585	0.02	3,132	0.00	79,453	536.81	存入保證金	304,000	0.07	320,850	0.07	-16,850	-5.25
預付費用	82,585	0.02	3,132	0.00	79,453	536.81	應付代管資產	412,706,814	93.01	406,608,687	93.56	6,098,127	1.50
固定資產	19,299,996	4.35	19,058,315	4.39	241,681	1.27	應付代管資產	412,706,814	93.01	406,608,687	93.56	6,098,127	1.50
土地改良物	44,728	0.01	48,340	0.01	-3,612	-7.47	淨資產	21,635,861	4.88	21,146,651	4.87	489,210	2.31
土地改良物	3,294,264	0.74	3,195,264	0.74	99,000	3.10	淨資產	21,635,861	4.88	21,146,651	4.87	489,210	2.31
累計折舊-土地改良物	-3,249,536	-0.73	-3,146,924	-0.72	-102,612	3.26	淨資產	21,635,861	4.88	21,146,651	4.87	489,210	2.31
房屋建築及設備	16,002,703	3.61	16,377,079	3.77	-374,376	-2.29	累積餘額	21,635,861	4.88	21,146,651	4.87	489,210	2.31
房屋建築及設備	21,467,143	4.84	21,167,143	4.87	300,000	1.42							
累計折舊-房屋建築及設備	-5,464,440	-1.23	-4,790,064	-1.10	-674,376	14.08							
機械及設備	2,328,712	0.52	1,744,778	0.40	583,934	33.47							
機械及設備	5,728,924	1.29	4,719,271	1.09	1,009,653	21.39							
累計折舊-機械及設備	-3,400,212	-0.77	-2,974,493	-0.68	-425,719	14.31							
合計：	443,724,277	100.00	434,586,897	100.00	9,137,380	2.10	合計：	443,724,277	100.00	434,586,897	100.00	9,137,380	2.10

信託代理與保證資產 611,800

保證品 611,800

信託代理與保證負債 611,800

應付保證品 611,800

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學

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	132,836	0.03	85,576	0.02	47,260	55.23							
交通及運輸設備	1,801,749	0.41	1,729,897	0.40	71,852	4.15							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,668,913	-0.38	-1,644,321	-0.38	-24,592	1.50							
雜項設備	791,017	0.18	802,542	0.18	-11,525	-1.44							
雜項設備	3,463,790	0.78	3,358,677	0.77	105,113	3.13							
累計折舊-雜項設備	-2,672,773	-0.60	-2,556,135	-0.59	-116,638	4.56							
其他資產	412,738,950	93.02	406,615,517	93.56	6,123,433	1.51							
什項資產	412,738,950	93.02	406,615,517	93.56	6,123,433	1.51							
暫付及待結轉帳項	32,136	0.01	6,830	0.00	25,306	370.51							
代管資產	412,706,814	93.01	406,608,687	93.56	6,098,127	1.50							
代管資產-土地	382,844,584	86.28	375,751,820	86.46	7,092,764	1.89							
代管資產-土地改良物	77,338	0.02	77,338	0.02	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	29,704,682	6.69	30,722,048	7.07	-1,017,366	-3.31							
代管資產-機械及設備	10,304	0.00	6,357	0.00	3,947	62.09							
代管資產-交通及運輸設備	5,735	0.00	5,595	0.00	140	2.50							
代管資產-什項設備	64,171	0.01	45,529	0.01	18,642	40.95							
合計：	443,724,277	100.00	434,586,897	100.00	9,137,380	2.10	合計：	443,724,277	100.00	434,586,897	100.00	9,137,380	2.10

信託代理與保證資產 611,800

保證品 611,800

信託代理與保證負債 611,800

應付保證品 611,800

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學

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	98,855,223	100.00			98,855,223	
勞務收入	44,694	0.05			44,694	
服務收入	44,694	0.05			44,694	
財產收益	2,021,541	2.04			2,021,541	
財產孳息收入	1,269	0.00			1,269	
廢舊物品售價收入	14,170	0.01			14,170	
財產交易利益	1,124,386	1.14			1,124,386	
其他財產收入	881,716	0.89			881,716	
政府撥入收入	96,728,997	97.85			96,728,997	
公庫撥款收入	87,803,467	88.82			87,803,467	
政府其他撥入收入	8,925,530	9.03			8,925,530	
教學收入	51,068	0.05			51,068	
學雜費收入	51,068	0.05			51,068	
其他收入	8,923	0.01			8,923	
雜項收入	8,923	0.01			8,923	
支出	98,366,013	99.51			98,366,013	
人事支出	91,609,041	92.67			91,609,041	
人事支出	91,609,041	92.67			91,609,041	
業務支出	4,968,439	5.03			4,968,439	
業務支出	4,968,439	5.03			4,968,439	
財產損失	4,442	0.00			4,442	
財產交易損失	4,442	0.00			4,442	
折舊、折耗及攤銷	1,784,091	1.80			1,784,091	
固定資產折舊	1,784,091	1.80			1,784,091	
本期賸餘(短絀)	489,210	0.49			489,210	
期初淨資產	21,146,651	21.39			21,146,651	
解繳公庫						
期末淨資產	21,635,861	21.89			21,635,861	

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—臺南市麻豆區培文國民小學

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)	489,210
8002 調整非現金項目	2,269,871
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,759,081
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	570,525
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-619,943
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-49,418
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	48,000
8404 減少短期債務及其他負債	-64,850
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-16,850
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,692,813
87 期初現金及約當現金	8,909,933
88 期末現金及約當現金	11,602,746

備註：

1.不影響現金之其他活動：增加代管資產-6,098,127元；增加應付代管資產+6,098,127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—臺南市麻豆區培文國民小學

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	96,849,121	2,006,102	98,855,223	收入
勞務收入	44,694		44,694	勞務收入
財產收入	15,439	2,006,102	2,021,541	財產收益
政府撥入收入	96,728,997		96,728,997	政府撥入收入
教學收入	51,068		51,068	教學收入
其他收入	8,923		8,923	其他收入
基金用途	96,601,592	1,764,421	98,366,013	支出
用人費用	91,609,041		91,609,041	人事支出
服務費用	3,772,613	1,195,826	4,968,439	業務支出
材料及用品費	409,412	-409,412		
稅捐及規費(強制費)	15,838	-15,838		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	770,576	-770,576		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	24,112	-24,112		
		1,784,091	1,784,091	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	247,529	241,681	489,210	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,088,336	19,058,315	21,146,651	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,335,865	19,299,996	21,635,861	期末淨資產

註：

主辦會計人員：王瑞蘭



基金主持人：陳明和

