

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

臺南市政府教育局主管



白大

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)

臺南市麻豆區文正國民小學編

臺南市地方教育發展基金 108 年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5	頁
2、現金流量表	第 6	頁
3、平衡表	第 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 11-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
5、員工人數彙計表	第 19	頁
6、用人費用彙計表	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
9、各項費用彙計表	第 24	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 28,041,000 元，決算數 29,845,139 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 55 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 25 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 64 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 25 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 19,785,413 元，較本年度法定預算數 18,747,000 元，增加 1,038,413 元，計增加 5.54%。

(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 9,983,726 元，較本年度法定預算數 9,188,000 元，增加 795,726 元，計增加 8.66%。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 76,000 元，較本年度法定預算數 106,000 元，減少 30,000 元，計減少 28.30%，主要係因：編列之無線網路基地台經詢業務單位另有經費補助，故本年度不執行。

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 30,167,390 元，較法定預算數 27,922,000 元，增加 2,245,390 元，計增加 8.04%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

1. 服務收入：決算數 10,000 元，法定預算數 10,000 元。
2. 財產處分收入：決算數 27,671 元，較法定預算數 0 元，增加 27,671 元。主要係因：報廢財物變賣收入核實繳庫。
3. 利息收入：決算數 1,102 元，較法定預算數 1,000 元，增加 102 元，計增加 10.20%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 28,211,856 元，較法定預算數 27,885,000 元，增加 326,856 元，計增加 1.17%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,893,261 元，較法定預算數 0 元，增加 1,893,261 元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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 23,500 元，較法定預算數 25,000 元，減少 1,500 元，計減少 6.00%。
7. 雜項收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。主要係因：無資源回收收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 29,845,139 元，較法定預算數 28,041,000 元，增加 1,804,139 元，計增加 6.43%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,785,413 元，較法定預算數 18,747,000 元，增加 1,038,413 元，計增加 5.54%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 9,983,726 元，較法定預算數 9,188,000 元，增加 795,726 元，計增加 8.66%。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 76,000 元，較法定預算數 106,000 元，減少 30,000 元，計減少 28.30%。主要係因：編列之無線網路基地台經詢業務單位另有經費補助，故本年度不執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 119,000 元，本年度決算賸餘數 322,251 元，賸餘原因：用人費用實際進用員額俸點較預算編制員額低，並撙節開支所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 322,251 元，流動負債淨減 40,710 元，業務活動之淨現金流入 281,541 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 47,874 元，增加短期債務及其他負債 68,000 元，其他活動之淨現金流入 115,874 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 397,415 元。

期初現金及約當現金 4,136,765 元。

期末現金及約當現金 4,534,180 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 136,334,426 元，包括：流動資產 4,534,180 元、其他資產 131,800,246 元。

(二)負債總額為 134,739,797 元，包括：流動負債 2,715,300 元、其他負債 132,024,497 元。

(三)基金餘額為累積餘額 1,594,629 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 4,949,502 元，本年度增加 2,883,367 元(包括土地改良物 754,190 元、房屋及建築 1,642,667 元、機械及設備 380,510 元、交通及運輸設備 30,000 元、雜項設備 76,000 元)，減少 0 元，累計折舊 4,953,575 元，期末餘額 2,879,294 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 3,300,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計 2,469,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 年度

字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 831,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產，應說明其總額及內容：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	27,922,000	100.00	30,167,390	100.00	2,245,390	8.04	30,278,864	100.00
43 勞務收入	10,000	0.04	10,000	0.03		0.00	10,000	0.03
431服務收入	10,000	0.04	10,000	0.03			10,000	0.03
45 財產收入	1,000	0.00	28,773	0.10	27,773	2,777.30	29,274	0.10
451財產處分收入			27,671	0.09	27,671	0.00	27,768	0.09
454利息收入	1,000	0.00	1,102	0.00	102	10.20	1,506	0.00
46 政府撥入收入	27,885,000	99.87	30,105,117	99.79	2,220,117	7.96	30,215,040	99.79
462公庫撥款收入	27,885,000	99.87	28,211,856	93.52	326,856	1.17	28,336,117	93.58
46Y政府其他撥入收入			1,893,261	6.28	1,893,261	0.00	1,878,923	6.21
4S 教學收入	25,000	0.09	23,500	0.08	-1,500	-6.00	24,550	0.08
4S1學雜費收入	25,000	0.09	23,500	0.08	-1,500	-6.00	24,550	0.08
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
5 基金用途	28,041,000	100.00	29,845,139	100.00	1,804,139	6.43	30,879,162	100.00
53 國民教育計畫	18,747,000	66.86	19,785,413	66.29	1,038,413	5.54	19,570,421	63.38
532國民小學教育	18,747,000	66.86	19,785,413	66.29	1,038,413	5.54	19,570,421	63.38
5L 一般行政管理計畫	9,188,000	32.77	9,983,726	33.45	795,726	8.66	11,292,741	36.57
5L1行政管理及推展	9,188,000	32.77	9,983,726	33.45	795,726	8.66	11,292,741	36.57
5M 建築及設備計畫	106,000	0.38	76,000	0.25	-30,000	-28.30	16,000	0.05
5M4其他設備	106,000	0.38	76,000	0.25	-30,000	-28.30	16,000	0.05
本期賸餘 (短絀-)	-119,000		322,251		441,251	-370.80	-600,298	
期初基金餘額	1,764,676		1,272,378		-492,298	-27.90	1,872,676	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,645,676		1,594,629		-51,047	-3.10	1,272,378	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-119,000	322,251	441,251	-370.80
812 調整非現金項目		-40,710	-40,710	
8124 流動負債淨增(淨減)		-40,710	-40,710	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-119,000	281,541	400,541	-336.59
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		47,874	47,874	
825 增加短期債務及其他負債		68,000	68,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		115,874	115,874	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-119,000	397,415	516,415	-433.96
84 期初現金及約當現金	4,294,497	4,136,765	-157,732	-3.67
85 期末現金及約當現金	4,175,497	4,534,180	358,683	8.59

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+128,166元；減少應付代管資產-128,166元

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國108

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	136,334,426	100.00	136,113,051	100.00	221,375	0.16
流動資產	4,534,180	3.33	4,136,765	3.04	397,415	9.61
現金	4,534,180	3.33	4,136,765	3.04	397,415	9.61
銀行存款	4,534,180	3.33	4,136,765	3.04	397,415	9.61
銀行存款-市庫存款	1,785,433	1.31	1,609,729	1.18	175,704	10.92
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,774,865	1.30	1,565,257	1.15	209,608	13.39
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	27,719	0.02	27,703	0.02	16	0.06
銀行存款-保管款-午餐專戶	410,169	0.30	466,082	0.34	-55,913	-12.00
銀行存款-保管款-其他	300,000	0.22	300,000	0.22	0	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	235,994	0.17	167,994	0.12	68,000	40.48
其他資產	131,800,246	96.67	131,976,286	96.96	-176,040	-0.13
什項資產	131,800,246	96.67	131,976,286	96.96	-176,040	-0.13
暫付及待結轉帳項	11,743	0.01	59,617	0.04	-47,874	-80.30
代管資產	131,788,503	96.67	131,916,669	96.92	-128,166	-0.10
代管資產-土地	107,248,562	78.67	107,248,562	78.79	0	0.00
代管資產-土地改良物	1,669,940	1.22	1,669,940	1.23	0	0.00
代管資產-房屋及設備	19,432,392	14.25	19,432,392	14.28	0	0.00
代管資產-機械及設備	363,700	0.27	363,700	0.27	0	0.00
代管資產-交通及運輸設備	30,000	0.02	30,000	0.02	0	0.00
代管資產-什項設備	3,043,909	2.23	3,172,075	2.33	-128,166	-4.04
合 計	136,334,426	100.00	136,113,051	100.00	221,375	0.16

註：

臺南市麻豆區文正國民小學

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	134,739,797	98.83	134,840,673	99.07	-100,876	-0.07
流動負債	2,715,300	1.99	2,756,010	2.02	-40,710	-1.48
應付款項	2,715,300	1.99	2,756,010	2.02	-40,710	-1.48
應付代收款	2,524,496	1.85	2,418,659	1.78	105,837	4.38
應付費用	190,804	0.14	337,351	0.25	-146,547	-43.44
其他負債	132,024,497	96.84	132,084,663	97.04	-60,166	-0.05
什項負債	132,024,497	96.84	132,084,663	97.04	-60,166	-0.05
存入保證金	235,994	0.17	167,994	0.12	68,000	40.48
應付代管資產	131,788,503	96.67	131,916,669	96.92	-128,166	-0.10
基金餘額	1,594,629	1.17	1,272,378	0.93	322,251	25.33
基金餘額	1,594,629	1.17	1,272,378	0.93	322,251	25.33
基金餘額	1,594,629	1.17	1,272,378	0.93	322,251	25.33
累積餘額	1,594,629	1.17	1,272,378	0.93	322,251	25.33
合 計	136,334,426	100.00	136,113,051	100.00	221,375	0.16

臺南市地方教育發展基金－臺南市麻豆區文正國民小學
基金來源明細表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	27,922,000	30,167,390	2,245,390	8.04	
43 勞務收入	10,000	10,000		0.00	
431服務收入	10,000	10,000		0.00	
45 財產收入	1,000	28,773	27,773	2,777.30	
451財產處分收入		27,671	27,671	0.00	報廢財物變賣收入核實繳庫。✓
454利息收入	1,000	1,102	102	10.20	利息收入核實辦理繳庫。✓
46 政府撥入收入	27,885,000	30,105,117	2,220,117	7.96	
462公庫撥款收入	27,885,000	28,211,856	326,856	1.17	
46Y政府其他撥入收入		1,893,261	1,893,261	0.00	係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算所致。✓
4S 教學收入	25,000	23,500	-1,500	-6.00	
4S1學雜費收入	25,000	23,500	-1,500	-6.00	
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	依實際情形核實辦理。✓

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	28,041,000	29,845,139	1,804,139	6.43	
53 國民教育計畫	18,747,000	19,785,413	1,038,413	5.54	
532 國民小學教育	18,747,000	19,785,413	1,038,413	5.54	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,064	69,064		
1 用人費用		69,064	69,064		
11 正式員額薪資		69,064	69,064		
113 職員薪金		69,064	69,064		
53210304 國小合理教師員額編制		566,630	566,630		
1 用人費用		566,630	566,630		
11 正式員額薪資		426,826	426,826		
113 職員薪金		426,826	426,826		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		26,220	26,220		
161 職員退休及離職金		26,220	26,220		
18 福利費		54,273	54,273		
181 分擔員工保險費		54,273	54,273		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		655,642	655,642		
1 用人費用		655,642	655,642		
11 正式員額薪資		474,485	474,485		
113 職員薪金		474,485	474,485		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,725	68,725		
124 兼職人員酬金		68,725	68,725		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		42,807	42,807		
161 職員退休及離職金		42,807	42,807		
18 福利費		42,666	42,666		
181 分擔員工保險費		42,666	42,666		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		49,320	49,320		
1 用人費用		49,320	49,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,320	49,320		
124 兼職人員酬金		49,320	49,320		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,700	11,700		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
2 服務費用		11,700	11,700		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數11,700元，內容：教保員1名教保費
27 一般服務費		11,700	11,700		
27D 計時與計件人員酬金		11,700	11,700		
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		725,182	725,182		
1 用人費用		723,922	723,922		
11 正式員額薪資		565,706	565,706		
113 職員薪金		565,706	565,706		
15 獎金		54,315	54,315		
152 年終獎金		54,315	54,315		
16 退休及卹償金		32,490	32,490		
161 職員退休及離職金		32,490	32,490		
18 福利費		71,411	71,411		
181 分擔員工保險費		70,401	70,401		
183 傷病醫藥費		1,010	1,010		
2 服務費用		1,260	1,260		
27 一般服務費		1,260	1,260		
27F 體育活動費		1,260	1,260		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		52,000	52,000		
1 用人費用		52,000	52,000		
11 正式員額薪資		52,000	52,000		
113 職員薪金		52,000	52,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,747,000	17,405,263	-1,341,737	-7.16	
1 用人費用	17,860,000	16,619,040	-1,240,960	-6.95	
11 正式員額薪資	12,368,000	11,255,150	-1,112,850	-9.00	
113 職員薪金	12,368,000	11,255,150	-1,112,850	-9.00	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：係實際進用員額俸點較預算編制員額低所致
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	256,275	173,275	208.77	
122 約僱職員薪金		3,050	3,050		
124 兼職人員酬金	83,000	253,225	170,225	205.09	
13 超時工作報酬	53,000	72,920	19,920	37.58	
131 加班費	53,000	72,920	19,920	37.58	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
15 獎金	2,987,000	2,840,678	-146,322	-4.90	
151 考績獎金	1,502,000	1,399,930	-102,070	-6.80	
152 年終獎金	1,485,000	1,440,748	-44,252	-2.98	
16 退休及卹償金	1,105,000	995,708	-109,292	-9.89	
161 職員退休及離職金	1,105,000	995,708	-109,292	-9.89	
18 福利費	1,264,000	1,198,309	-65,691	-5.20	
181 分擔員工保險費	1,097,000	1,012,934	-84,066	-7.66	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	167,000	179,375	12,375	7.41	
2 服務費用	669,000	574,588	-94,412	-14.11	
21 水電費	140,000	79,098	-60,902	-43.50	
212 工作場所電費	120,000	62,912	-57,088	-47.57	
214 工作場所水費	20,000	16,186	-3,814	-19.07	
22 郵電費	34,000	36,065	2,065	6.07	
221 郵費	7,000	3,062	-3,938	-56.26	
222 電話費	23,000	27,938	4,938	21.47	
224 數據通信費	4,000	5,065	1,065	26.63	
23 旅運費	33,000	30,148	-2,852	-8.64	
231 國內旅費	33,000	30,148	-2,852	-8.64	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	13,575	11,575	578.75	
241 印刷及裝訂費	2,000	13,575	11,575	578.75	
25 修理保養及保固費	94,000	63,252	-30,748	-32.71	
251 土地改良物修護費	60,000		-60,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	2,000	16,800	14,800	740.00	
255 機械及設備修護費	3,000	20,852	17,852	595.07	
257 雜項設備修護費	29,000	25,600	-3,400	-11.72	
27 一般服務費	309,000	293,693	-15,307	-4.95	
277 代理(辦)費	27,000	26,991	-9	-0.03	
279 外包費	270,000	38,184	-231,816	-85.86	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數220,000元(不含機械保全50,000元)，決算數15,000元(不含機械保全23,184元)，內容：樹木修剪等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金		216,518	216,518		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216,518元，內容：臨時僱工
27F 體育活動費	12,000	12,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	9,000	10,757	1,757	19.52	
285 請課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	3,057	57	1.90	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	7,700	1,700	28.33	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	196,000	189,635	-6,365	-3.25	
31 使用材料費	5,000	10,634	5,634	112.68	
312 燃料	5,000	10,634	5,634	112.68	
32 用品消耗	191,000	179,001	-11,999	-6.28	
321 辦公(事務)用品	139,000	143,112	4,112	2.96	
322 報章雜誌	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	15,000	26,224	11,224	74.83	
326 食品	1,000	320	-680	-68.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	16,000	3,745	-12,255	-76.59	
32Y 其他用品消耗	15,000	2,000	-13,000	-86.67	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	21,000	21,000			
45 雜項設備租金	21,000	21,000			
451 雜項設備租金	21,000	21,000			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221205 午餐運送車資-市預 算		141,120	141,120		
2 服務費用		141,120	141,120		
23 旅運費		141,120	141,120		
235 貨物運費		141,120	141,120		
53221502 特教學生助理人員		94,492	94,492		
2 服務費用		94,492	94,492		
27 一般服務費		94,492	94,492		
27D 計時與計件人員酬金		94,492	94,492		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94,492元，內容：特教學生助理 人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
2 服務費用		15,000	15,000		
28 專業服務費		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		15,000	15,000		
5L 一般行政管理計畫	9,188,000	9,983,726	795,726	8.66	
5L1 行政管理及推展	9,188,000	9,983,726	795,726	8.66	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	9,188,000	9,774,426	586,426	6.38	
1 用人費用	9,182,000	9,768,426	586,426	6.39	
16 退休及卹償金	9,182,000	9,768,426	586,426	6.39	
161 職員退休及離職金	9,182,000	9,768,426	586,426	6.39	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		209,300	209,300		
1 用人費用		209,300	209,300		
18 福利費		209,300	209,300		
18Y 其他福利費		209,300	209,300		
5M 建築及設備計畫	106,000	76,000	-30,000	-28.30	
5M4 其他設備	106,000	76,000	-30,000	-28.30	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	106,000	76,000	-30,000	-28.30	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	106,000	76,000	-30,000	-28.30	
51 購建固定資產	106,000	76,000	-30,000	-28.30	
514 購置機械及設備	40,000		-40,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：係 編列之無線網路基地台經詢業務 單位另有經費補助，故本年度不 執行
516 購置雜項設備	66,000	76,000	10,000	15.15	

臺南市地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	4,949,502	2,843,448	2,883,367	
非理財目的之長期投資				
土地	55,588			
土地改良物			754,190	(1)
房屋及建築	401,000	325,257	1,642,667	(1)
機械及設備	1,730,822	1,280,027	380,510	(3)
交通及運輸設備	102,500	40,949	30,000	(1)
雜項設備	2,659,592	1,197,215	76,000	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市麻豆區文正國民小學

負債增減情形表

108 年度

單位:新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
			2,110,127	2,879,294
				55,588
		增:綜合球場整修工程(1月)、紅土球 場之照明設備(8月)、操場紅土跑道(11月)	754,190	
		增:107年底校園緊急修繕教室及走廊 油漆工程(2月)、南棟屋頂防水隔熱 工程(7月)、幼兒園教學環境設施設 備(地板及窗戶)及東西側涼亭(11月)	772,556	945,854
		增:撥入個人電腦4台(5月)、撥入75 吋液晶顯示器2台及崁入式拉門2台(6 月)、幼兒園教學環境設施設備桌上 型電腦2台及單槍投影機(10月)、網 路交換器3台(11月)	218,711	612,594
		增:擴大機及懸掛喇叭(9月)	18,300	73,251
		增:冷氣機1台電動訂書機1台(1月)	346,370	1,192,007

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		40,000		-11,000	29,000		-29,000	
機械及設備		40,000		-11,000	29,000		-29,000	
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		66,000		11,000	77,000	76,000	-1,000	
雜項設備		66,000		11,000	77,000	76,000	-1,000	
購建中固定資產								
合 計		106,000			106,000	76,000	-30,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

員工人數彙計表

中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	15	18	3	教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：教師係含提高國小教師員額編制至每班1.65名之正式教師1人(依據臺南市政府教育局108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函)，國小合理教師員額編制之長期代理教師1人(依據臺南市政府教育局108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函)，教保員含增置教保員1人(依據臺南市政府教育局108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函)
職員	15	18	3	
合 計	15	18	3	

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：特教學生助理人員1名、教保員1名教保費、臨時僱工；279外包費，內容：樹木修剪等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 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	12,368,000		53,000		2,987,000	1,105,000		1,264,000		17,777,000	83,000	17,860,000
正式人員	12,368,000		53,000		2,987,000	1,105,000		1,264,000		17,777,000		17,777,000
聘僱人員												
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						9,182,000				9,182,000		9,182,000
正式人員						9,182,000				9,182,000		9,182,000
其他人員						9,182,000				9,182,000		9,182,000
合 計	12,368,000		53,000		2,987,000	10,287,000		1,264,000		26,959,000	83,000	27,042,000

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0元，決算數322,710元；279外包費：預算220,000元(不含機械保全50,000元)，決算數15,000元(不含機械保全23,184元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,502,000元，決算數1,399,930元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,485,000元，決算數1,581,333元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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—臺南市麻豆區文正國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
12,843,231	3,050	72,920		2,981,263	1,097,225		1,366,659		18,364,348	371,270	18,735,618
12,843,231		72,920		2,981,263	1,080,125		1,347,530		18,325,069		18,325,069
	3,050				191		247		3,488		3,488
					16,909		18,882		35,791	371,270	407,061
					9,768,426		209,300		9,977,726		9,977,726
							209,300		209,300		209,300
					9,768,426				9,768,426		9,768,426
12,843,231	3,050	72,920		2,981,263	10,865,651		1,575,959		28,342,074	371,270	28,713,344

臺南市地方教育發展基金－臺南市麻豆區文正國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註		
		數量	金額	數量	金額	數量	%		金額	%
總 計			28,041,000		29,845,139			1,804,139	6.43	係編列之無線網路 基地台經詢業務單 位另有經費補 助，故本年度不執 行
國民教育計畫			18,747,000		19,785,413			1,038,413	5.54	
一般行政管理 計畫			9,188,000		9,983,726			795,726	8.66	
建築及設備計 畫			106,000		76,000			-30,000	-28.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	27,042,000	28,713,344	1,671,344	6.18
11 正式員額薪資	12,368,000	12,843,231	475,231	3.84
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	374,320	291,320	350.99
13 超時工作報酬	53,000	72,920	19,920	37.58
15 獎金	2,987,000	2,981,263	-5,737	-0.19
16 退休及卹償金	10,287,000	10,865,651	578,651	5.63
18 福利費	1,264,000	1,575,959	311,959	24.68
2 服務費用	669,000	838,160	169,160	25.29
21 水電費	140,000	79,098	-60,902	-43.50
22 郵電費	34,000	36,065	2,065	6.07
23 旅運費	33,000	171,268	138,268	418.99
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	13,575	11,575	578.75
25 修理保養及保固費	94,000	63,252	-30,748	-32.71
27 一般服務費	309,000	401,145	92,145	29.82
28 專業服務費	9,000	25,757	16,757	186.19
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	196,000	189,635	-6,365	-3.25
31 使用材料費	5,000	10,634	5,634	112.68
32 用品消耗	191,000	179,001	-11,999	-6.28
4 租金、償債、利息及相關手續費	21,000	21,000	0	0.00
45 雜項設備租金	21,000	21,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	106,000	76,000	-30,000	-28.30
51 購建固定資產	106,000	76,000	-30,000	-28.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	28,041,000	29,845,139	1,804,139	6.43

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	3,000	340,767	337,767	1,258.90	
27D 計時與計件人員酬金		322,710	322,710		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,057	15,057	501.90	

主辦會計人員：陳淑妹



基金主持人：林峯毅



