學校機關代號：00546

中華民國 109 年度

（109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日）

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金

附屬單位決算之分決算

（非營業部分）

臺南市麻豆區文正國民小學編

臺南市地方教育發展基金109年度附屬單位決算

目　　次

甲、總說明 …… 第 1-3 頁

乙、主要表

1、基金來源、用途及餘絀表…… 第 4 頁

2、現金流量表…… 第 5 頁

3、平衡表…… 第 6-7 頁

丙、附屬表

1、基金來源明細表…… 第 8 頁

2、基金用途明細表…… 第 9-13 頁

3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 第 14-15 頁

4、長期負債變動表…… 第 16-17 頁

5、固定資產建設改良擴充明細表…… 第 18 頁

6、員工人數彙計表…… 第 19 頁

7、用人費用彙計表…… 第 20-21 頁

8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 第 22 頁

9、主要業務計畫執行績效摘要表…… 第 23 頁

10、各項費用彙計表…… 第 24 頁

11、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 109 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 27,478,000 元，決算數 30,422,395 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 61 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 25 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 67 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 20,870,870 元，較本年度法定預算數 18,317,000 元，增加 2,553,870 元，計增加 13.94%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數所致。

(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 9,509,779 元，較本年度法定預算數 9,119,000 元，增加 390,779 元，計增加 4.29%。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 41,746 元，較本年度法定預算數 42,000 元，減少 254 元，計減少 0.60%。

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 29,932,011 元，較法定預算數 27,292,000 元，增加 2,640,011 元，計增加 9.67%，其增減情形分析如下：

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2,900元，較法定預算數0元，增加2,900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588元，較法定預算數1,000元，減少412元，計減少41.20%。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27,537,494元，較法定預算數27,258,000元，增加279,494元，計增加1.03%。

5.政府其他撥入收入：決算數2,357,854元，較法定預算數0元，增加2,357,854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23,175元，較法定預算數23,000元，增加175元，計增加0.76%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數30,422,395元，較法定預算數27,478,000元，增加2,944,395元，計增加10.72%，其增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數20,870,870元，較法定預算數18,317,000元，增加2,553,870元，計增加13.94%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數所致。

2.一般行政管理計畫：決算數9,509,779元，較法定預算數9,119,000元，增加390,779元，計增加4.29%。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41,746元，較法定預算數42,000元，減少254元，計減少0.60%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀186,000元，本年度決算短絀數490,384元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀490,384元，流動負債淨增339,437元，業務活動之淨現金流出150,947元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產11,743元，減少其他負債40,794元，其

他活動之淨現金流出29,051元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減179,998元。

期初現金及約當現金4,534,180元。

期末現金及約當現金4,354,182元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 114,938,362 元，較上年度決算數 136,334,426 元，減少21,396,064元，主要係因：代管資產提列折舊。

(二)負債決算數 113,834,117 元，較上年度決算數 134,739,797 元，減少20,905,680元，主要係因：代管資產提列折舊相對減列應付代管資產。

(三)基金餘額為累積餘額1,104,245元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本7,832,869元，本年度增加決算數2,071,381元，減少決算數0元，累計折舊6,001,099元，期末餘額3,903,151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：

1.依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為3,247,000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2,806,000元，因未及於109年度編列預算，經臺南市政府109年6月30日府教會(二)字第1090773605號函、109年12月31日府教會(二)字第1091603541號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等441,000元，因未及於109年度編列預算，經臺南市政府109年6月30日府教會(二)字第1090773605號函、109年12月31日府教會(二)字第1091603541號函核定，同意辦理超支併決算。

2.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－臺南市麻豆區文正國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4 基金來源	27,292,000	100.00	29,932,011	100.00	2,640,011	9.67	30,167,390	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	3,488	0.01	2,488	248.80	28,773	0.10
451財產處分收入			2,900	0.01	2,900	0.00	27,671	0.09
454利息收入	1,000	0.00	588	0.00	-412	-41.20	1,102	0.00
46 政府撥入收入	27,258,000	99.88	29,895,348	99.88	2,637,348	9.68	30,105,117	99.79
462公庫撥款收入	27,258,000	99.88	27,537,494	92.00	279,494	1.03	28,211,856	93.52
46Y政府其他撥入收入			2,357,854	7.88	2,357,854	0.00	1,893,261	6.28
4S 教學收入	23,000	0.08	23,175	0.08	175	0.76	23,500	0.08
4S1學雜費收入	23,000	0.08	23,175	0.08	175	0.76	23,500	0.08
5 基金用途	27,478,000	100.00	30,422,395	100.00	2,944,395	10.72	29,845,139	100.00
53 國民教育計畫	18,317,000	66.66	20,870,870	68.60	2,553,870	13.94	19,785,413	66.29
532國民小學教育	18,317,000	66.66	20,870,870	68.60	2,553,870	13.94	19,785,413	66.29
5L 一般行政管理計畫	9,119,000	33.19	9,509,779	31.26	390,779	4.29	9,983,726	33.45
5L1行政管理及推展	9,119,000	33.19	9,509,779	31.26	390,779	4.29	9,983,726	33.45
5M 建築及設備計畫	42,000	0.15	41,746	0.14	-254	-0.60	76,000	0.25
5M4其他設備	42,000	0.15	41,746	0.14	-254	-0.60	76,000	0.25
本期賸餘（短絀-）	-186,000		-490,384		-304,384	163.65	322,251	
期初基金餘額	1,153,378		1,594,629		441,251	38.26	1,272,378	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	967,378		1,104,245		136,867	14.15	1,594,629	

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109年度

單位：新臺幣元

項　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-186,000	-490,384	-304,384	163.65
812 調整非現金項目		339,437	339,437	
8124 流動負債淨增(淨減)		339,437	339,437	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-186,000	-150,947	35,053	-18.85
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		11,743	11,743	
8241 減少其他資產		11,743	11,743	
82D 減少短期債務及其他負債		-40,794	-40,794	
82D2 減少其他負債		-40,794	-40,794	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-29,051	-29,051	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-186,000	-179,998	6,002	-3.23
84 期初現金及約當現金	4,017,765	4,534,180	516,415	12.85
85 期末現金及約當現金	3,831,765	4,354,182	522,417	13.63

備註：不影響現金之其他活動：
減少代管資產+21,204,323元；減少應付代管資產-21,204,323元

臺南市地方教育發展基金一

平衡

中華民國109

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	114,938,362	100.00	136,334,426	100.00	-21,396,064	-15.69
流動資產	4,354,182	3.79	4,534,180	3.33	-179,998	-3.97
現金	4,354,182	3.79	4,534,180	3.33	-179,998	-3.97
銀行存款	4,354,182	3.79	4,534,180	3.33	-179,998	-3.97
銀行存款-市庫存款	1,563,334	1.36	1,785,433	1.31	-222,099	-12.44
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,744,481	1.52	1,774,865	1.30	-30,384	-1.71
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	27,729	0.02	27,719	0.02	10	0.04
銀行存款-保管款-午餐專戶	523,438	0.46	410,169	0.30	113,269	27.62
銀行存款-保管款-其他	300,000	0.26	300,000	0.22	0	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	195,200	0.17	235,994	0.17	-40,794	-17.29
其他資產	110,584,180	96.21	131,800,246	96.67	-21,216,066	-16.10
什項資產	110,584,180	96.21	131,800,246	96.67	-21,216,066	-16.10
暫付及待結轉帳項	0	0.00	11,743	0.01	-11,743	-100.00
代管資產	110,584,180	96.21	131,788,503	96.67	-21,204,323	-16.09
代管資產-土地	107,767,709	93.76	107,248,562	78.67	519,147	0.48
代管資產-土地改良物	16,142	0.01	1,669,940	1.22	-1,653,798	-99.03
代管資產-房屋及設備	2,765,950	2.41	19,432,392	14.25	-16,666,442	-85.77
代管資產-機械及設備	3,640	0.00	363,700	0.27	-360,060	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	300	0.00	30,000	0.02	-29,700	-99.00
代管資產-什項設備	30,439	0.03	3,043,909	2.23	-3,013,470	-99.00
合計	114,938,362	100.00	136,334,426	100.00	-21,396,064	-15.69

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	113,834,117	99.04	134,739,797	98.83	-20,905,680	-15.52
流動負債	3,054,737	2.66	2,715,300	1.99	339,437	12.50
應付款項	3,054,737	2.66	2,715,300	1.99	339,437	12.50
應付代收款	2,595,648	2.26	2,524,496	1.85	71,152	2.82
應付費用	459,089	0.40	190,804	0.14	268,285	140.61
其他負債	110,779,380	96.38	132,024,497	96.84	-21,245,117	-16.09
什項負債	110,779,380	96.38	132,024,497	96.84	-21,245,117	-16.09
存入保證金	195,200	0.17	235,994	0.17	-40,794	-17.29
應付代管資產	110,584,180	96.21	131,788,503	96.67	-21,204,323	-16.09
基金餘額	1,104,245	0.96	1,594,629	1.17	-490,384	-30.75
基金餘額	1,104,245	0.96	1,594,629	1.17	-490,384	-30.75
基金餘額	1,104,245	0.96	1,594,629	1.17	-490,384	-30.75
累積餘額	1,104,245	0.96	1,594,629	1.17	-490,384	-30.75
合計	114,938,362	100.00	136,334,426	100.00	-21,396,064	-15.69

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 109 年度

單位：新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備　　註
			金　額	%	
4 基金來源	27,292,000	29,932,011	2,640,011	9.67	
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	3,488	2,488	248.80	
451財產處分收入		2,900	2,900	0.00	報廢財物變賣收入核實繳庫
454利息收入	1,000	588	-412	-41.20	利息收入核實繳庫
46 政府撥入收入	27,258,000	29,895,348	2,637,348	9.68	
462公庫撥款收入	27,258,000	27,537,494	279,494	1.03	
46Y政府其他撥入收入		2,357,854	2,357,854	0.00	係國小合理教師員額編制計畫等各項超支併決算所致
4S 教學收入	23,000	23,175	175	0.76	
4S1學雜費收入	23,000	23,175	175	0.76	

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 109年 度

單位：新臺幣元

科　目	法定預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
5 基金用途	27,478,000	30,422,395	2,944,395	10.72	
53 國民教育計畫	18,317,000	20,870,870	2,553,870	13.94	
532 國民小學教育	18,317,000	20,870,870	2,553,870	13.94	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,517	70,517		
1 用人費用		70,517	70,517		
11 正式員額薪資		70,517	70,517		
113 職員薪金		70,517	70,517		53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數所致
53210304 國小合理教師員額編制		598,520	598,520		
1 用人費用		598,520	598,520		
11 正式員額薪資		446,577	446,577		
113 職員薪金		446,577	446,577		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		30,366	30,366		
161 職員退休及離職金		30,366	30,366		
18 福利費		62,266	62,266		
181 分擔員工保險費		62,266	62,266		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		700,952	700,952		
1 用人費用		700,952	700,952		
11 正式員額薪資		521,045	521,045		
113 職員薪金		521,045	521,045		
12 聘僱及兼職人員薪資		64,000	64,000		
124 兼職人員酬金		64,000	64,000		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		42,535	42,535		
161 職員退休及離職金		42,535	42,535		
18 福利費		46,413	46,413		
181 分擔員工保險費		46,413	46,413		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		48,480	48,480		
1 用人費用		48,480	48,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,480	48,480		
124 兼職人員酬金		48,480	48,480		

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 109年 度

單位：新臺幣元

科　目	法定預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,597	10,597		
1 用人費用		10,597	10,597		
11 正式員額薪資		10,597	10,597		
113 職員薪金		10,597	10,597		
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		1,118,805	1,118,805		
1 用人費用		1,117,389	1,117,389		
11 正式員額薪資		911,776	911,776		
113 職員薪金		911,776	911,776		
13 超時工作報酬		5,530	5,530		
131 加班費		5,530	5,530		
15 獎金		56,405	56,405		
152 年終獎金		56,405	56,405		
16 退休及卹償金		40,643	40,643		
161 職員退休及離職金		40,643	40,643		
18 福利費		103,035	103,035		
181 分擔員工保險費		102,075	102,075		
183 傷病醫藥費		960	960		
2 服務費用		1,416	1,416		
23 旅運費		156	156		
231 國內旅費		156	156		
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)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,317,000	18,107,695	-209,305	-1.14	
1 用人費用	16,835,000	16,713,767	-121,233	-0.72	
11 正式員額薪資	11,637,000	11,291,768	-345,232	-2.97	
113 職員薪金	11,637,000	11,291,768	-345,232	-2.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	303,333	201,333	197.39	
124 兼職人員酬金	102,000	303,333	201,333	197.39	
13 超時工作報酬	142,000	133,904	-8,096	-5.70	
131 加班費	142,000	133,904	-8,096	-5.70	

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 109年 度

單位：新臺幣元

科　目	法定預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
15 獎金	2,771,000	2,805,807	34,807	1.26	
151 考績獎金	1,316,000	1,352,720	36,720	2.79	
152 年終獎金	1,455,000	1,453,087	-1,913	-0.13	
16 退休及卹償金	1,013,000	1,002,379	-10,621	-1.05	
161 職員退休及離職金	1,013,000	1,002,379	-10,621	-1.05	
18 福利費	1,170,000	1,176,576	6,576	0.56	
181 分擔員工保險費	999,000	1,013,517	14,517	1.45	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	171,000	157,059	-13,941	-8.15	
2 服務費用	1,149,000	1,076,352	-72,648	-6.32	
21 水電費	140,000	87,207	-52,793	-37.71	
212 工作場所電費	120,000	71,821	-48,179	-40.15	
214 工作場所水費	20,000	15,386	-4,614	-23.07	
22 郵電費	45,000	35,692	-9,308	-20.68	
221 郵費	10,000	3,982	-6,018	-60.18	
222 電話費	30,000	27,510	-2,490	-8.30	
224 數據通信費	5,000	4,200	-800	-16.00	
23 旅運費	174,000	164,728	-9,272	-5.33	
231 國內旅費	33,000	23,728	-9,272	-28.10	
235 貨物運費	141,000	141,000			
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	16,897	1,897	12.65	
241 印刷及裝訂費	15,000	16,897	1,897	12.65	
25 修理保養及保固費	51,000	54,170	3,170	6.22	
251 土地改良物修護費		26,960	26,960		
252 一般房屋修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	2,000	6,920	4,920	246.00	
257 雜項設備修護費	39,000	20,290	-18,710	-47.97	
27 一般服務費	667,000	659,512	-7,488	-1.12	
277 代理(辦)費	19,000	18,765	-235	-1.24	
279 外包費	636,000	395,820	-240,180	-37.76	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數586,000元（不含機械保全50,000元），決算數376,500元（不含機械保全19,320元），內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣元

科　目	法定預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金		233,267	233,267		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233,267元，內容：臨時僱工
27F 體育活動費	12,000	11,660	-340	-2.83	
28 專業服務費	9,000	10,146	1,146	12.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,446	-554	-18.47	
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	311,000	295,276	-15,724	-5.06	
31 使用材料費	10,000	8,466	-1,534	-15.34	
312 燃料	10,000	8,466	-1,534	-15.34	
32 用品消耗	301,000	286,810	-14,190	-4.71	
321 辦公（事務）用品	222,000	249,692	27,692	12.47	
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	30,000	29,086	-914	-3.05	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	4,432	-11,568	-72.30	
32Y 其他用品消耗	27,000		-27,000	-100.00	
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			
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
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			
53221502 特教學生助理人員		143,304	143,304		
2 服務費用		143,304	143,304		
27 一般服務費		143,304	143,304		

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 109年 度

單位：新臺幣元

科　目	法定預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金		143,304	143,304		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143,304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		
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		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數9,000元，內容：校園安全及維護人力服務經費
5L 一般行政管理計畫	9,119,000	9,509,779	390,779	4.29	
5L1 行政管理及推展	9,119,000	9,509,779	390,779	4.29	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	9,119,000	9,263,179	144,179	1.58	
1 用人費用	9,113,000	9,257,179	144,179	1.58	
16 退休及卹償金	9,113,000	9,257,179	144,179	1.58	
161 職員退休及離職金	9,113,000	9,257,179	144,179	1.58	
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、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		246,600	246,600		
1 用人費用		246,600	246,600		
18 福利費		246,600	246,600		
18Y 其他福利費		246,600	246,600		
5M 建築及設備計畫	42,000	41,746	-254	-0.60	
5M4 其他設備	42,000	41,746	-254	-0.60	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	42,000	41,746	-254	-0.60	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,000	41,746	-254	-0.60	
51 購建固定資產	42,000	41,746	-254	-0.60	
514 購置機械及設備	42,000	41,746	-254	-0.60	

臺南市地方教育發展基金—

長期投資、固定資產、遞

中華民國

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度增加預算數
資產	7,832,869	4,953,575	42,000
非理財目的之長期投資			
土地	55,588		
土地改良物	754,190	754,190	
房屋及建築	2,043,667	1,097,813	
機械及設備	2,111,332	1,498,738	42,000
交通及運輸設備	132,500	59,249	
雜項設備	2,735,592	1,543,585	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.增:校內道路連鎖磚、高壓沖水機、半身安妮及個人電腦4台、教學網路連結器1台、紫外線殺菌燈1台、桌上型電腦2台及機櫃

2.珍貴動產、不動產：無。

臺南市麻豆區文正國民小學

耗資產及無形資產變動表

109 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,071,381			1,047,524	3,903,151
				55,588
1,850,797			132,327	1,718,470
			324,204	621,650
209,584			235,974	586,204
			18,932	54,319
11,000			336,087	866,920

註：

臺南市地方教育發展基金—

長期負債

中華民國

項　　目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債		
長期債務		

註：

臺南市麻豆區文正國民小學

變動表

109 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市麻豆區文正國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數					決算數	比較增減數	本年度保留數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計			
建築及設備計畫								
土地								
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		42,000			42,000	41,746	-254	
機械及設備		42,000			42,000	41,746	-254	
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		42,000			42,000	41,746	-254	

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 109 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	
職員	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：教師係合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109年11月24日南市教課(二)字第1091362854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109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函)，公立幼兒園依法改制增置人員含幼兒園廚工1人(依據臺南市政府教育局109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函)
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、臨時僱工；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區文正國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 109年 度

單位：新臺幣元

項　目	預算數											
	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	11,637,000		142,000		2,771,000	1,013,000		1,170,000		16,733,000	102,000	16,835,000
正式人員	11,637,000		142,000		2,771,000	1,013,000		1,170,000		16,733,000		16,733,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						9,113,000				9,113,000		9,113,000
正式人員												
其他人員						9,113,000				9,113,000		9,113,000
合　　計	11,637,000		142,000		2,771,000	10,126,000		1,170,000		25,846,000	102,000	25,948,000

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376,571元；279外包費：預算數586,000元(不含機械保全50,000元)，決算數385,500元(不含機械保全19,320元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,316,000元，決算數1,352,720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1,455,000元，決算數1,595,762元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市麻豆區文正國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國109年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
13,300,280		139,434		2,948,482	1,115,923		1,388,290		18,892,409	415,813	19,308,222
13,300,280		139,434		2,948,482	1,096,303		1,359,073		18,843,572		18,843,572
					19,620		29,217		48,837	415,813	464,650
					9,257,179		246,600		9,503,779		9,503,779
							246,600		246,600		246,600
					9,257,179				9,257,179		9,257,179
13,300,280		139,434		2,948,482	10,373,102		1,634,890		28,396,188	415,813	28,812,001

臺南市地方教育發展基金一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109年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

臺南市地方教育發展基金－臺南市麻豆區文正國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 109年 度

貨幣單位：新臺幣元

項　目	數量單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總　計			27,478,000		30,422,395			2,944,395	10.72	
國民教育計畫			18,317,000		20,870,870			2,553,870	13.94	係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數所致
一般行政管理計畫			9,119,000		9,509,779			390,779	4.29	
建築及設備計畫			42,000		41,746			-254	-0.60	

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109年度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	25,948,000	28,812,001	2,864,001	11.04
11 正式員額薪資	11,637,000	13,300,280	1,663,280	14.29
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	415,813	313,813	307.66
13 超時工作報酬	142,000	139,434	-2,566	-1.81
15 獎金	2,771,000	2,948,482	177,482	6.40
16 退休及卹償金	10,126,000	10,373,102	247,102	2.44
18 福利費	1,170,000	1,634,890	464,890	39.73
2 服務費用	1,149,000	1,245,072	96,072	8.36
21 水電費	140,000	87,207	-52,793	-37.71
22 郵電費	45,000	35,692	-9,308	-20.68
23 旅運費	174,000	164,884	-9,116	-5.24
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	16,897	1,897	12.65
25 修理保養及保固費	51,000	54,170	3,170	6.22
27 一般服務費	667,000	813,076	146,076	21.90
28 專業服務費	9,000	25,146	16,146	179.40
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	311,000	295,276	-15,724	-5.06
31 使用材料費	10,000	8,466	-1,534	-15.34
32 用品消耗	301,000	286,810	-14,190	-4.71
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	42,000	41,746	-254	-0.60
51 購建固定資產	42,000	41,746	-254	-0.60
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
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	27,478,000	30,422,395	2,944,395	10.72

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 109年 度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	3,000	394,017	391,017	13,033.90	
27D 計時與計件人員酬金		376,571	376,571		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	17,446	14,446	481.53	

主辦會計人員：陳淑妹

基金主持人：林峯毅