

中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 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 109 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 11-17	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18-19	頁
4、長期負債變動表 .....	第 20-21	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 22	頁
6、員工人數彙計表 .....	第 23	頁
7、用人費用彙計表 .....	第 24-25	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 26	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 27	頁
10、各項費用彙計表 .....	第 28	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 29	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 84,773,000 元，決算數 92,914,957 元。

**(一)國民教育業務計畫：**

108 學年度下學期，實際招收普通班 24 班，學生人數 590 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 人；特教班 1 班，學生人數 5 人。

109 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 52 人；特教班 1 班，學生人數 8 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 73,837,262 元，較本年度法定預算數 66,019,000 元，增加 7,818,262 元，計增加 11.84%，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 18,960,436 元，較本年度法定預算數 18,635,000 元，增加 325,436 元，計增加 1.75%。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 117,259 元，較本年度法定預算數 119,000 元，減少 1,741 元，計減少 1.46%。

**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 92,650,424 元，較法定預算數 84,504,000 元，增加 8,146,424 元，計增加 9.64%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 148,436 元，較法定預算數 295,000 元，減少 146,564 元，

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

計減少 49.68%。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 35,170 元，較法定預算數 4,000 元，增加 31,170 元，計增加 779.25%。主要係因：排水系統重製，水溝蓋等財產處分收入超收所致。
3. 利息收入：決算數 956 元，較法定預算數 2,000 元，減少 1,044 元，計減少 52.20%。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 84,564,640 元，較法定預算數 84,140,000 元，增加 424,640 元，計增加 0.50%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 7,836,142 元，較法定預算數 0 元，增加 7,836,142 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 59,894 元，較法定預算數 54,000 元，增加 5,894 元，計增加 10.91%。主要係因：原住民幼兒補助款學費繳庫收入所致。
7. 雜項收入：決算數 5,186 元，較法定預算數 9,000 元，減少 3,814 元，計減少 42.38%。主要係因：資源回收收入短收所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 92,914,957 元，較法定預算數 84,773,000 元，增加 8,141,957 元，計增加 9.60%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 73,837,262 元，較法定預算數 66,019,000 元，增加 7,818,262 元，計增加 11.84%。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 18,960,436 元，較法定預算數 18,635,000 元，增加 325,436 元，計增加 1.75%。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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

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 117,259 元，較法定預算數 119,000 元，減少 1,741 元，計減少 1.46%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 269,000 元，本年度決算短絀數 264,533 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 264,533 元，流動資產淨減 2,988 元，流動負債淨增 2,323,680 元，業務活動之淨現金流入 2,062,135 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 55,577 元，增加其他負債 39,400 元，其他活動之淨現金流入 94,977 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,157,112 元。

期初現金及約當現金 6,752,821 元。

期末現金及約當現金 8,909,933 元。

### 四、資產負債情況

(一)資產決算數 415,528,582 元，較上年度決算數 453,636,701 元，減少 38,108,119 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 413,440,246 元，較上年度決算數 451,283,832 元，減少 37,843,586 元，增減主要係因：應付代管資產提列折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 2,088,336 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 33,614,995 元，本年度增加決算數 862,872 元，減少決算數 307,615 元，累計折舊(以前年度+本年度)15,111,937 元，期末餘額 19,058,315 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 10,086,000 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 9,531,000 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。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

(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 555,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 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—臺南市麻豆區培文國民小學  
**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	84,504,000	100.00	92,650,424	100.00	8,146,424	9.64	94,489,944	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	840	0.00
415 違規罰款收入							840	0.00
43 勞務收入	295,000	0.35	148,436	0.16	-146,564	-49.68	309,612	0.33
431 服務收入	295,000	0.35	148,436	0.16	-146,564	-49.68	309,612	0.33
45 財產收入	6,000	0.01	36,126	0.04	30,126	502.10	8,375	0.01
451 財產處分收入	4,000	0.00	35,170	0.04	31,170	779.25	6,850	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	956	0.00	-1,044	-52.20	1,525	0.00
46 政府撥入收入	84,140,000	99.57	92,400,782	99.73	8,260,782	9.82	94,111,728	99.60
462 公庫撥款收入	84,140,000	99.57	84,564,640	91.27	424,640	0.50	86,935,271	92.00
46Y 政府其他撥入收入			7,836,142	8.46	7,836,142	0.00	7,176,457	7.59
4S 教學收入	54,000	0.06	59,894	0.06	5,894	10.91	52,026	0.06
4S1 學雜費收入	54,000	0.06	59,894	0.06	5,894	10.91	52,026	0.06
4Y 其他收入	9,000	0.01	5,186	0.01	-3,814	-42.38	7,363	0.01
4YY 雜項收入	9,000	0.01	5,186	0.01	-3,814	-42.38	7,363	0.01
5 基金用途	84,773,000	100.00	92,914,957	100.00	8,141,957	9.60	94,355,355	100.00
53 國民教育計畫	66,019,000	77.88	73,837,262	79.47	7,818,262	11.84	72,234,657	76.56
532 國民小學教育	66,019,000	77.88	73,837,262	79.47	7,818,262	11.84	72,234,657	76.56
5L 一般行政管理計畫	18,635,000	21.98	18,960,436	20.41	325,436	1.75	21,943,421	23.26
5L1 行政管理及推展	18,635,000	21.98	18,960,436	20.41	325,436	1.75	21,943,421	23.26
5M 建築及設備計畫	119,000	0.14	117,259	0.13	-1,741	-1.46	177,277	0.19
5M1 土地購置							54,360	0.06
5M3 交通及運輸設備							95,760	0.10
5M4 其他設備	119,000	0.14	117,259	0.13	-1,741	-1.46	27,157	0.03
本期賸餘(短絀-)	-269,000		-264,533		4,467	-1.66	134,589	
期初基金餘額	1,980,280		2,352,869		372,589	18.81	2,218,280	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,711,280		2,088,336		377,056	22.03	2,352,869	

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

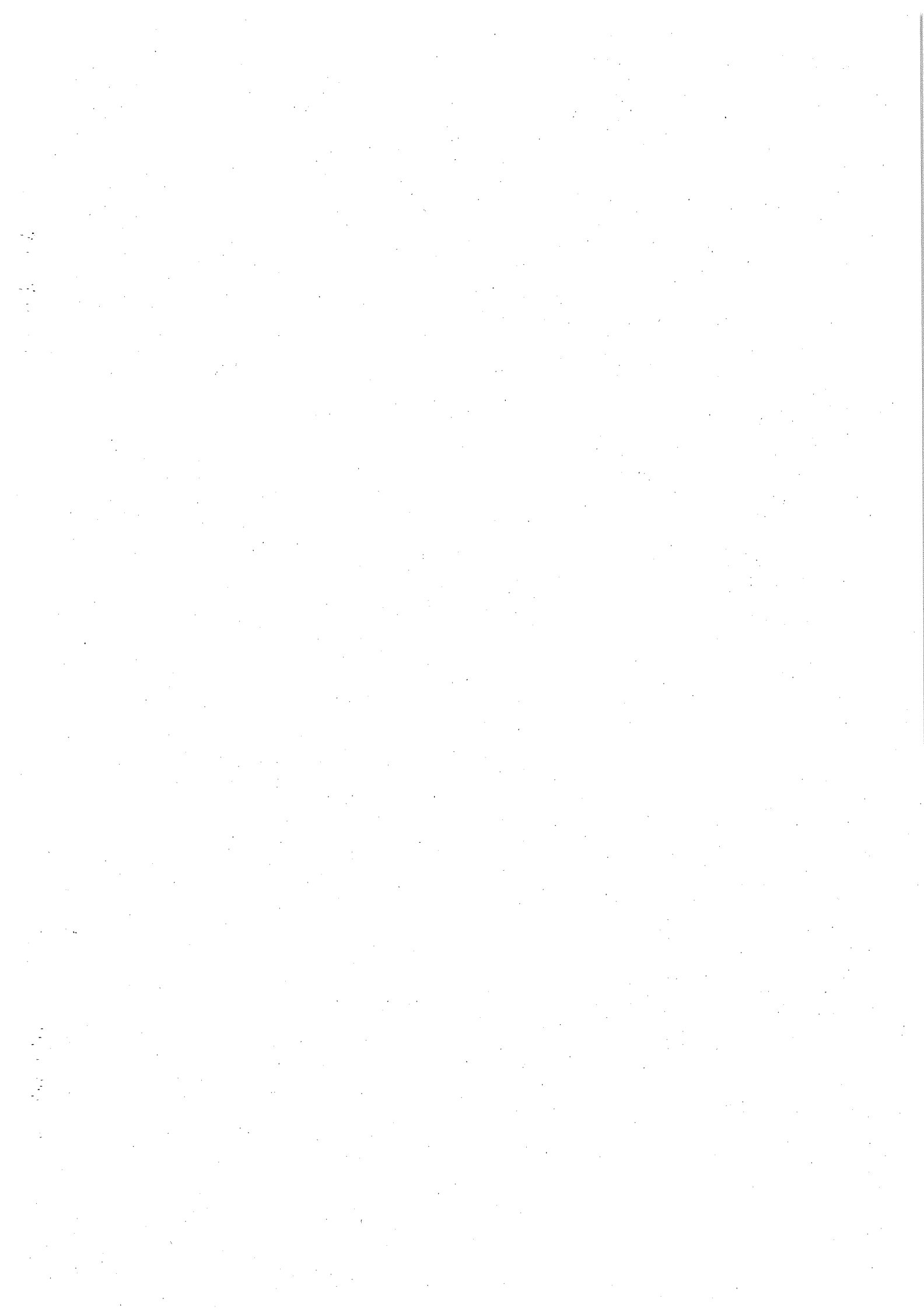
**現金流量表**

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)	-269,000	-264,533	4,467	-1.66
812 調整非現金項目		2,326,668	2,326,668	
8123 流動資產淨減(淨增)		2,988	2,988	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,323,680	2,323,680	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-269,000	2,062,135	2,331,135	-866.59
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		55,577	55,577	
8241 減少其他資產		55,577	55,577	
825 增加短期債務及其他負債		39,400	39,400	
8252 增加其他負債		39,400	39,400	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		94,977	94,977	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-269,000	2,157,112	2,426,112	-901.90
84 期初現金及約當現金	7,689,534	6,752,821	-936,713	-12.18
85 期末現金及約當現金	7,420,534	8,909,933	1,489,399	20.07

不影響現金之其他活動：減少代管資產+40,206,666元；減少應付代管資產-40,206,666元



## 臺南市地方教育發展基金—

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	415,528,582	100.00	453,636,701	100.00	-38,108,119	-8.40
流動資產	8,913,065	2.14	6,758,941	1.49	2,154,124	31.87
現金	8,909,933	2.14	6,752,821	1.49	2,157,112	31.94
銀行存款	8,909,933	2.14	6,752,821	1.49	2,157,112	31.94
銀行存款-市庫存款	3,091,696	0.74	2,689,521	0.59	402,175	14.95
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,384,505	0.81	2,537,728	0.56	846,777	33.37
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	23,907	0.01	27,363	0.01	-3,456	-12.63
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,182,686	0.28	303,198	0.07	879,488	290.07
銀行存款-保管款-其他	906,289	0.22	913,561	0.20	-7,272	-0.80
銀行存款-保管款-保管款專戶	320,850	0.08	281,450	0.06	39,400	14.00
預付款項	3,132	0.00	6,120	0.00	-2,988	-48.82
預付費用	3,132	0.00	6,120	0.00	-2,988	-48.82
其他資產	406,615,517	97.86	446,877,760	98.51	-40,262,243	-9.01
什項資產	406,615,517	97.86	446,877,760	98.51	-40,262,243	-9.01
暫付及待結轉帳項	6,830	0.00	62,407	0.01	-55,577	-89.06
代管資產	406,608,687	97.85	446,815,353	98.50	-40,206,666	-9.00
代管資產-土地	375,751,820	90.43	373,095,329	82.25	2,656,491	0.71
代管資產-土地改良物	77,338	0.02	4,592,876	1.01	-4,515,538	-98.32
代管資產-房屋及設備	30,722,048	7.39	61,426,268	13.54	-30,704,220	-49.99
代管資產-機械及設備	6,357	0.00	1,293,093	0.29	-1,286,736	-99.51
代管資產-交通及運輸設備	5,595	0.00	744,050	0.16	-738,455	-99.25
代管資產-什項設備	45,529	0.01	5,663,737	1.25	-5,618,208	-99.20
合 計	415,528,582	100.00	453,636,701	100.00	-38,108,119	-8.40

註：

臺南市麻豆區培文國民小學  
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	413,440,246	99.50	451,283,832	99.48	-37,843,586	-8.39
流動負債	6,510,709	1.57	4,187,029	0.92	2,323,680	55.50
應付款項	6,510,709	1.57	4,187,029	0.92	2,323,680	55.50
應付代收欸	5,504,217	1.32	3,844,257	0.85	1,659,960	43.18
應付費用	1,006,492	0.24	342,772	0.08	663,720	193.63
其他負債	406,929,537	97.93	447,096,803	98.56	-40,167,266	-8.98
什項負債	406,929,537	97.93	447,096,803	98.56	-40,167,266	-8.98
存入保證金	320,850	0.08	281,450	0.06	39,400	14.00
應付代管資產	406,608,687	97.85	446,815,353	98.50	-40,206,666	-9.00
基金餘額	2,088,336	0.50	2,352,869	0.52	-264,533	-11.24
基金餘額	2,088,336	0.50	2,352,869	0.52	-264,533	-11.24
基金餘額	2,088,336	0.50	2,352,869	0.52	-264,533	-11.24
累積餘額	2,088,336	0.50	2,352,869	0.52	-264,533	-11.24
合 計	415,528,582	100.00	453,636,701	100.00	-38,108,119	-8.40

## 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 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	84,504,000	92,650,424	8,146,424	9.64	
43 勞務收入	295,000	148,436	-146,564	-49.68	
431服務收入	295,000	148,436	-146,564	-49.68	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	36,126	30,126	502.10	
451財產處分收入	4,000	35,170	31,170	779.25	係因排水系統重製，水溝蓋等財產處分收入超收所致
454利息收入	2,000	956	-1,044	-52.20	係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	84,140,000	92,400,782	8,260,782	9.82	
462公庫撥款收入	84,140,000	84,564,640	424,640	0.50	
46Y政府其他撥入收入		7,836,142	7,836,142	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	59,894	5,894	10.91	
4S1學雜費收入	54,000	59,894	5,894	10.91	係因原住民幼兒補助款學費繳庫收入所致
4Y 其他收入	9,000	5,186	-3,814	-42.38	
4YY雜項收入	9,000	5,186	-3,814	-42.38	係因資源回收收入短收所致

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 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	84,773,000	92,914,957	8,141,957	9.60	
53 國民教育計畫	66,019,000	73,837,262	7,818,262	11.84	
532 國民小學教育	66,019,000	73,837,262	7,818,262	11.84	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		284,096	284,096		
1 用人費用		284,096	284,096		
11 正式員額薪資		284,096	284,096		
113 職員薪金		284,096	284,096		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		903,202	903,202		
1 用人費用		903,202	903,202		
11 正式員額薪資		654,890	654,890		
113 職員薪金		654,890	654,890		
15 獎金		136,393	136,393		
151 考績獎金		55,175	55,175		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		57,572	57,572		
161 職員退休及離職金		57,572	57,572		
18 福利費		54,347	54,347		
181 分擔員工保險費		54,347	54,347		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,437	25,437		
1 用人費用		25,437	25,437		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,948	24,948		
124 兼職人員酬金		24,948	24,948		
18 福利費		489	489		
181 分擔員工保險費		489	489		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		431,375	431,375		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		431,375	431,375		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		431,375	431,375		
743 獎勵費用		431,375	431,375		
53210304 國小合理教師員額編制		3,389,841	3,389,841		
1 用人費用		3,389,841	3,389,841		
11 正式員額薪資		2,237,534	2,237,534		

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。

## 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 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	%	
113 職員薪金		2,237,534	2,237,534		
12 聘僱及兼職人員薪資		523,520	523,520		
124 兼職人員酬金		523,520	523,520		
15 獎金		218,373	218,373		
152 年終獎金		218,373	218,373		
16 退休及卹償金		137,664	137,664		
161 職員退休及離職金		137,664	137,664		
18 福利費		272,750	272,750		
181 分擔員工保險費		272,750	272,750		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,400,705	2,400,705		
1 用人費用		2,400,705	2,400,705		
11 正式員額薪資		1,860,842	1,860,842		
113 職員薪金		1,860,842	1,860,842		
12 聘僱及兼職人員薪資		5,328	5,328		
124 兼職人員酬金		5,328	5,328		
15 獎金		218,336	218,336		
152 年終獎金		218,336	218,336		
16 退休及卹償金		143,967	143,967		
161 職員退休及離職金		143,967	143,967		
18 福利費		172,232	172,232		
181 分擔員工保險費		172,232	172,232		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		122,280	122,280		
1 用人費用		122,280	122,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		122,280	122,280		
124 兼職人員酬金		122,280	122,280		
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 費-中央補助		1,131,052	1,131,052		
1 用人費用		1,129,452	1,129,452		
11 正式員額薪資		924,879	924,879		
113 職員薪金		924,879	924,879		
15 獎金		63,585	63,585		



## 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 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	%	
152 年終獎金		63,585	63,585		
16 退休及卹償金		44,940	44,940		
161 職員退休及離職金		44,940	44,940		
18 福利費		96,048	96,048		
181 分擔員工保險費		95,088	95,088		
183 傷病醫藥費		960	960		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		91,452	91,452		
1 用人費用		91,452	91,452		
11 正式員額薪資		91,452	91,452		
113 職員薪金		91,452	91,452		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		138,268	138,268		
1 用人費用		138,268	138,268		
11 正式員額薪資		63,914	63,914		
113 職員薪金		63,914	63,914		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,960	72,960		
124 兼職人員酬金		72,960	72,960		
18 福利費		1,394	1,394		
181 分擔員工保險費		1,394	1,394		
53220000 各校經常門分支計 畫	66,019,000	64,360,530	-1,658,470	-2.51	
1 用人費用	62,494,000	61,186,570	-1,307,430	-2.09	
11 正式員額薪資	43,608,000	42,102,589	-1,505,411	-3.45	
113 職員薪金	43,608,000	42,102,589	-1,505,411	-3.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	360,000	683,542	323,542	89.87	
124 兼職人員酬金	360,000	683,542	323,542	89.87	
13 超時工作報酬	343,000	145,296	-197,704	-57.64	
131 加班費	343,000	145,296	-197,704	-57.64	
15 獎金	10,172,000	10,014,975	-157,025	-1.54	
151 考績獎金	4,782,000	4,691,898	-90,102	-1.88	
152 年終獎金	5,390,000	5,323,077	-66,923	-1.24	
16 退休及卹償金	3,860,000	3,714,241	-145,759	-3.78	
161 職員退休及離職金	3,860,000	3,714,241	-145,759	-3.78	
18 福利費	4,151,000	4,525,927	374,927	9.03	

## 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 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	%	
181 分擔員工保險費	3,766,000	3,925,458	159,458	4.23	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	385,000	594,469	209,469	54.41	
2 服務費用	2,913,000	2,682,222	-230,778	-7.92	
21 水電費	428,000	331,558	-96,442	-22.53	
212 工作場所電費	328,000	264,407	-63,593	-19.39	
214 工作場所水費	100,000	67,151	-32,849	-32.85	
22 郵電費	120,000	58,326	-61,674	-51.40	
221 郵費	20,000	11,731	-8,269	-41.35	
222 電話費	70,000	32,075	-37,925	-54.18	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	60,000	43,480	-16,520	-27.53	
231 國內旅費	60,000	43,480	-16,520	-27.53	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	35,268	-4,732	-11.83	
241 印刷及裝訂費	40,000	35,268	-4,732	-11.83	
25 修理保養及保固費	345,000	364,205	19,205	5.57	
251 土地改良物修護費	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
252 一般房屋修護費	168,000	187,968	19,968	11.89	
254 其他建築修護費		1,050	1,050		
255 機械及設備修護費	84,000	38,980	-45,020	-53.60	
256 交通及運輸設備修護費	53,000	21,249	-31,751	-59.91	
257 雜項設備修護費	30,000	110,458	80,458	268.19	
26 保險費	24,000	16,357	-7,643	-31.85	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	7,733	-6,267	-44.76	
268 責任保險費		2,603	2,603		
26Y 其他保險費	10,000	6,021	-3,979	-39.79	
27 一般服務費	1,769,000	1,705,721	-63,279	-3.58	
277 代理(辦)費	31,000	27,996	-3,004	-9.69	
279 外包費	905,000	694,417	-210,583	-23.27	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數804,000元(不含機械保全101,000元)，決算數648,049元(不含機械保全46,368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 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	793,000	948,058	155,058	19.55	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793,000元，決算數948,058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	40,000	35,250	-4,750	-11.88	
28 專業服務費	55,000	55,307	307	0.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	38,107	-8,893	-18.92	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	17,200	9,200	115.00	
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	570,000	469,735	-100,265	-17.59	
31 使用材料費	55,000	17,559	-37,441	-68.07	
312 燃料	55,000	17,559	-37,441	-68.07	
32 用品消耗	515,000	452,176	-62,824	-12.20	
321 辦公(事務)用品	401,000	357,389	-43,611	-10.88	
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	82,846	42,846	107.12	
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	11,941	-8,059	-40.30	
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	16,038	38	0.24	
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	4,808	-192	-3.84	
661 行政規費與強制費	1,000	1,100	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	5,965	-15,035	-71.60	
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	4,965	-15,035	-75.18	

## 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 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	%	
751 技能競賽	20,000	4,965	-15,035	-75.18	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0元，決算數539,224元，內容：特教學生助理人員4名
53221502 特教學生助理人員		539,224	539,224		
2 服務費用		539,224	539,224		
27 一般服務費		539,224	539,224		
27D 計時與計件人員酬金		539,224	539,224		
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		
5L 一般行政管理計畫	18,635,000	18,960,436	325,436	1.75	
5L1 行政管理及推展	18,635,000	18,960,436	325,436	1.75	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	18,635,000	18,493,836	-141,164	-0.76	
1 用人費用	18,623,000	18,481,836	-141,164	-0.76	
16 退休及卹償金	18,623,000	18,481,836	-141,164	-0.76	
161 職員退休及離職金	18,623,000	18,481,836	-141,164	-0.76	
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		466,600	466,600		
1 用人費用		466,600	466,600		
18 福利費		466,600	466,600		
18Y 其他福利費		466,600	466,600		
5M 建築及設備計畫	119,000	117,259	-1,741	-1.46	
5M4 其他設備	119,000	117,259	-1,741	-1.46	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	119,000	117,259	-1,741	-1.46	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	119,000	117,259	-1,741	-1.46	
51 購建固定資產	119,000	117,259	-1,741	-1.46	
514 購置機械及設備	35,000	33,559	-1,441	-4.12	

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 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	%	
516 購置雜項設備	84,000	83,700	-300	-0.36	

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
<b>資產</b>	33,614,995	14,162,718	119,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,195,264	3,143,312	
房屋及建築	21,167,143	4,415,688	
機械及設備	4,205,511	2,676,661	35,000
交通及運輸設備	1,765,897	1,648,249	
雜項設備	3,281,180	2,278,808	84,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註：1.機械及設備：主要增加係購置王鼎鍋爐設備、75吋4K觸控液晶顯示器及1600萬畫素單眼相機等；主要減少係財產報廢。  
2.交通及運輸設備：主要減少係特製輪椅含桌板1輛-移撥至公誠國小。  
3.雜項設備：主要增加係購置教學設備版畫機及YAMAHA數位鋼琴等；主要減少係財產報廢。  
4.珍貴動產、不動產：無

臺南市麻豆區培文國民小學  
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		
862,872		307,615	949,219	19,058,315
			3,612	48,340
			374,376	16,377,079
759,375		245,615	297,832	1,744,778
		36,000	-3,928	85,576
103,497		26,000	277,327	802,542

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：



臺南市麻豆區培文國民小學  
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—臺南市麻豆區培文國民小學

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		35,000			35,000	33,559	-1,441	
機械及設備		35,000			35,000	33,559	-1,441	
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		84,000			84,000	83,700	-300	
雜項設備		84,000			84,000	83,700	-300	
購建中固定資產								
合 計		119,000			119,000	117,259	-1,741	

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	50	61	11	
職員	50	61	11	教師55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109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號)，提高員額編制至每班1.65師計畫正式教師4人，(依據109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號)，增置教保員1人及幼兒園廚工1人(依據109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號)
合 計	50	61	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：特教學生助理人員4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  
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										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	43,608,000		343,000		10,172,000	3,860,000		4,151,000		62,134,000	360,000	62,494,000
正式人員	43,608,000		343,000		10,172,000	3,860,000		4,151,000		62,134,000		62,134,000
兼任人員											360,000	360,000
一般行政管理計畫						18,623,000				18,623,000		18,623,000
正式人員						18,623,000				18,623,000		18,623,000
其他人員						18,623,000				18,623,000		18,623,000
合 計	43,608,000		343,000		10,172,000	22,483,000		4,151,000		80,757,000	360,000	81,117,000

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793,000元，決算數1,487,282元；279外包費：預算數804,000元(不含機械保全101,000元)，決算數657,049元(不含機械保全46,368元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,782,000元，決算數4,747,073元，內容：教職員工考績獎金決算人數47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5,390,000元，決算數5,904,589元，內容：教職員工年終獎金決算人數64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—臺南市麻豆區培文國民小學

## 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
48,230,996		145,296		10,651,662	4,098,384		5,123,187		68,249,525	1,432,578	69,682,103
48,230,996		145,296		10,651,662	4,064,549		5,058,931		68,151,434		68,151,434
					33,835		64,256		98,091	1,432,578	1,530,669
					18,481,836		466,600		18,948,436		18,948,436
							466,600		466,600		466,600
					18,481,836				18,481,836		18,481,836
48,230,996		145,296		10,651,662	22,580,220		5,589,787		87,197,961	1,432,578	88,630,539

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—臺南市麻豆區培文國民小學  
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	%		
總 計			84,773,000		92,914,957		8,141,957	9.60	
國民教育計畫			66,019,000		73,837,262		7,818,262	11.84	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			18,635,000		18,960,436		325,436	1.75	
建築及設備計 畫			119,000		117,259		-1,741	-1.46	

## 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	81,117,000	88,630,539	7,513,539	9.26
11 正式員額薪資	43,608,000	48,230,996	4,622,996	10.60
12 聘僱及兼職人員薪資	360,000	1,432,578	1,072,578	297.94
13 超時工作報酬	343,000	145,296	-197,704	-57.64
15 獎金	10,172,000	10,651,662	479,662	4.72
16 退休及卹償金	22,483,000	22,580,220	97,220	0.43
18 福利費	4,151,000	5,589,787	1,438,787	34.66
2 服務費用	2,913,000	3,232,046	319,046	10.95
21 水電費	428,000	331,558	-96,442	-22.53
22 郵電費	120,000	58,326	-61,674	-51.40
23 旅運費	60,000	43,480	-16,520	-27.53
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	35,268	-4,732	-11.83
25 修理保養及保固費	345,000	364,205	19,205	5.57
26 保險費	24,000	16,357	-7,643	-31.85
27 一般服務費	1,769,000	2,255,545	486,545	27.50
28 專業服務費	55,000	55,307	307	0.56
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	570,000	469,735	-100,265	-17.59
31 使用材料費	55,000	17,559	-37,441	-68.07
32 用品消耗	515,000	452,176	-62,824	-12.20
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	119,000	117,259	-1,741	-1.46
51 購建固定資產	119,000	117,259	-1,741	-1.46
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	16,038	38	0.24
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	4,808	-192	-3.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	449,340	416,340	1,261.64
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	443,375	431,375	3,594.79
75 競賽及交流活動費	20,000	4,965	-15,035	-75.18
合 計	84,773,000	92,914,957	8,141,957	9.60



## 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 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	840,000	1,525,389	685,389	81.59	
27D 計時與計件人員酬金	793,000	1,487,282	694,282	87.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	47,000	38,107	-8,893	-18.92	



主辦會計人員：王瑞蘭



基金主持人：陳明和



