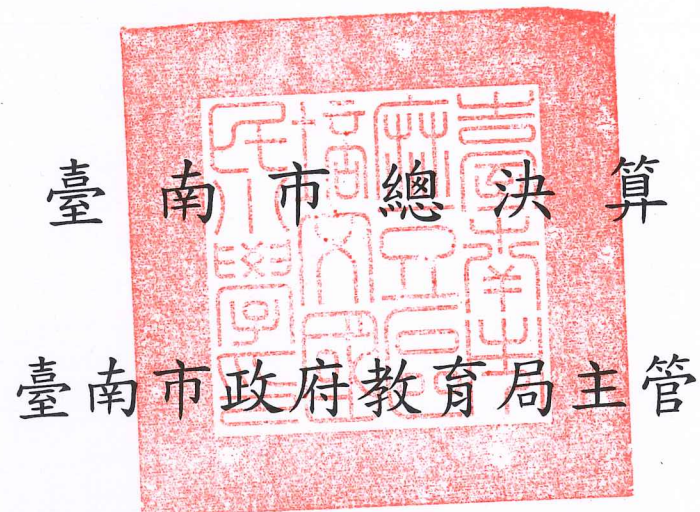


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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113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	7-13	頁
3、資本資產明細表·····	第	14-15	頁
4、長期負債明細表·····	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
丙、會計報表			
1、平衡表·····	第	26-27	頁
2、收入支出表·····	第	28	頁
3、現金流量表·····	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表·····	第	30	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113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95,077,000元，決算數114,085,758元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班28班，學生人數654人；附設幼兒園3班，學生人數55人；特教班3班(資源班2班、國小集中式1班、學前巡迴1班)，學生人數10人。

113學年度上學期，實際招收普通班27班，學生人數680人；附設幼兒園3班，學生人數49人；特教班4班(資源班2班、國小集中式1班、學前巡迴1班)，學生人數10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95,339,105元，較本年度法定預算數77,711,000元，增加17,628,105元，計增加22.68%，主要係因：係辦理國小合理教師員額編制計劃等，以超支併決算方式辦理所致。

(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18,694,653元，較本年度法定預算數17,314,000元，增加1,380,653元，計增加7.97%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、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。本年度決算數52,000元，本年度法定預算數52,000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114,519,913元，較法定預算數94,504,000元，增加20,015,913元，計增加21.18%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數130,800元，較法定預算數320,000元，減少189,200元，計減少59.13%。主要係因：場地設施出借收入較預期少，依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數27,590元，較法定預算數4,000元，增加23,590元，計增加589.75%。主要係因：廢舊物品售價收入，依實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數468,834元，較法定預算數400,000元，增加68,834元，計增加17.21%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入，依實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數18,689元，較法定預算數2,000元，增加16,689元，計增加834.45%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

5. 公庫撥款收入：決算數105,965,378元，較法定預算數93,710,000元，增加12,255,378元，計增加13.08%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數7,787,445元，較法定預算數0元，增加7,787,445元。主要係因：超收教育局之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53,370元，較法定預算數60,000元，減少6,630元，計減少11.05%。主要係因：幼兒園學生招收人數較預期少，依實際情形核實辦理。
8. 雜項收入：決算數67,807元，較法定預算數8,000元，增加59,807元，計增加747.59%。主要係因：資源回收收入，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數114,085,758元，較法定預算數95,077,000元，增加19,008,758元，計增加19.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數95,339,105元，較法定預算數77,711,000元，增加17,628,105元，計增加22.68%。主要係因：係辦理國小合理教師員額編制計劃等，以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數18,694,653元，較法定預算數17,314,000元，增加1,380,653元，計增加7.97%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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52,000元，法定預算數52,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀573,000元，本年度決算賸餘數434,155元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出549,161元。
- (二)投資活動之淨現金流出503,574元。
- (三)籌資活動之淨現金流入41,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,011,735元。
期初現金及約當現金13,215,369元。
期末現金及約當現金12,203,634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	12,203,634	13,215,369	-7.66
預付費用	642,070	965,502	-33.50
土地改良物	210,354	37,504	460.88
房屋建築及設備	72,109,236	74,311,828	-2.96
機械及設備	8,310,146	8,485,880	-2.07
交通及運輸設備	96,390	129,878	-25.78

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

雜項設備	785,507	976,603	-19.57
電腦軟體	42,769	101,280	-57.77
暫付及待結轉帳項	487,825	36,251	1245.69
代管資產	429,987,304	425,103,213	1.15
應付代管資產	-429,987,304	-425,103,213	1.15
資產合計	94,887,931	98,260,095	-3.43

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係超支併決算預付薪資減少所致。
2. 土地改良物：主要增加係道路鋪平護坡工程所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊費用所致。
4. 雜項設備：主要減少係投影機2台等報廢所致。
5. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教育局補助計畫預借鐘點費尚未轉正所致。

(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	10,186,278	10,772,555	-5.44
應付費用	407,266	1,179,737	-65.48
存入保證金	430,000	389,000	10.54
負債合計	11,023,544	12,341,292	-10.68

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係本年度超併計畫賸餘款轉入下年度支用數較上年度少所致。
2. 存入保證金：主要增加係老舊廁所整修工程採購案履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額83,864,387元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數95,339,105元，較預算數77,711,000元，增加17,628,105元，係國小合理教師員額編制計劃等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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18,694,653元，較預算數17,314,000元，增加1,380,653元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年12月31日府教會(二)字第1132629616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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

(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—臺南市麻豆區培文國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	94,504,000	100.00	114,519,913	100.00	20,015,913	21.18	106,424,495	100.00
43 勞務收入	320,000	0.34	130,800	0.11	-189,200	-59.13	112,600	0.11
431服務收入	320,000	0.34	130,800	0.11	-189,200	-59.13	112,600	0.11
45 財產收入	406,000	0.43	515,113	0.45	109,113	26.88	301,023	0.28
451財產處分收入	4,000	0.00	27,590	0.02	23,590	589.75	300	0.00
452租金收入	400,000	0.42	468,834	0.41	68,834	17.21	298,293	0.28
454利息收入	2,000	0.00	18,689	0.02	16,689	834.45	2,430	0.00
46 政府撥入收入	93,710,000	99.16	113,752,823	99.33	20,042,823	21.39	105,948,252	99.55
462公庫撥款收入	93,710,000	99.16	105,965,378	92.53	12,255,378	13.08	97,380,933	91.50
46Y政府其他撥入收入			7,787,445	6.80	7,787,445		8,567,319	8.05
4S 教學收入	60,000	0.06	53,370	0.05	-6,630	-11.05	52,230	0.05
4S1學雜費收入	60,000	0.06	53,370	0.05	-6,630	-11.05	52,230	0.05
4Y 其他收入	8,000	0.01	67,807	0.06	59,807	747.59	10,390	0.01
4YY雜項收入	8,000	0.01	67,807	0.06	59,807	747.59	10,390	0.01
5 基金用途	95,077,000	100.61	114,085,758	99.62	19,008,758	19.99	107,582,530	101.09
53 國民教育計畫	77,711,000	82.23	95,339,105	83.25	17,628,105	22.68	89,081,626	83.70
5L 一般行政管理計畫	17,314,000	18.32	18,694,653	16.32	1,380,653	7.97	18,475,771	17.36
5M 建築及設備計畫	52,000	0.06	52,000	0.05		0.00	25,133	0.02
購建固定資產	52,000	0.06	52,000	0.05			25,133	0.02
本期賸餘（短絀）	-573,000		434,155		1,007,155	-175.77	-1,158,035	
期初基金餘額	2,720,000		1,875,830		-844,170	-31.04	3,033,865	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,147,000		2,309,985		162,985	7.59	1,875,830	

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 113 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	94,504,000	114,519,913	20,015,913	21.18	
43 勞務收入	320,000	130,800	-189,200	-59.13	
431服務收入	320,000	130,800	-189,200	-59.13	場地設施出借收入較預期少，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	406,000	515,113	109,113	26.88	
451財產處分收入	4,000	27,590	23,590	589.75	廢舊物品售價收入，依實際情形核實辦理。
452租金收入	400,000	468,834	68,834	17.21	太陽光電發電系統租金收入，依實際情形核實辦理。
454利息收入	2,000	18,689	16,689	834.45	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	93,710,000	113,752,823	20,042,823	21.39	
462公庫撥款收入	93,710,000	105,965,378	12,255,378	13.08	超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助所致。
46Y政府其他撥入收入		7,787,445	7,787,445	0.00	超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致。
4S 教學收入	60,000	53,370	-6,630	-11.05	
4S1學雜費收入	60,000	53,370	-6,630	-11.05	幼兒園學生招收人數較預期少，依實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	8,000	67,807	59,807	747.59	
4YY雜項收入	8,000	67,807	59,807	747.59	資源回收收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區培文國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 113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	95,077,000	114,085,758	19,008,758	19.99	53國民教育計畫增加原因：係辦理國小合理教師員額編制計劃等，以超支併決算方式辦理所致。
53 國民教育計畫	77,711,000	95,339,105	17,628,105	22.68	
532 國民小學教育	77,711,000	95,339,105	17,628,105	22.68	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		330,484	330,484		
1 用人費用		330,484	330,484		
11 正式員額薪資		330,484	330,484		
113 職員薪金		330,484	330,484		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		889,572	889,572		
1 用人費用		889,572	889,572		
11 正式員額薪資		709,958	709,958		
113 職員薪金		709,958	709,958		
15 獎金		39,313	39,313		
152 年終獎金		39,313	39,313		
16 退休及卹償金		78,499	78,499		
161 職員退休及離職金		78,499	78,499		
18 福利費		61,802	61,802		
181 分擔員工保險費		61,802	61,802		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		28,821	28,821		
1 用人費用		28,821	28,821		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,367	28,367		
124 兼職人員酬金		28,367	28,367		
18 福利費		454	454		
181 分擔員工保險費		454	454		
53210304 國小合理教師員額編制		3,807,237	3,807,237		
1 用人費用		3,807,237	3,807,237		
11 正式員額薪資		2,583,970	2,583,970		
113 職員薪金		2,583,970	2,583,970		
12 聘僱及兼職人員薪資		440,872	440,872		
124 兼職人員酬金		440,872	440,872		
15 獎金		284,264	284,264		
152 年終獎金		284,264	284,264		
16 退休及卹償金		330,882	330,882		
161 職員退休及離職金		330,882	330,882		

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 113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		167,249	167,249		
181 分擔員工保險費		167,249	167,249		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,774,046	3,774,046		
1 用人費用		3,774,046	3,774,046		
11 正式員額薪資		2,933,165	2,933,165		
113 職員薪金		2,933,165	2,933,165		
12 聘僱及兼職人員薪資		73,248	73,248		
124 兼職人員酬金		73,248	73,248		
15 獎金		310,935	310,935		
152 年終獎金		310,935	310,935		
16 退休及卹償金		238,113	238,113		
161 職員退休及離職金		238,113	238,113		
18 福利費		218,585	218,585		
181 分擔員工保險費		218,585	218,585		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		156,300	156,300		
1 用人費用		156,300	156,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		156,300	156,300		
124 兼職人員酬金		156,300	156,300		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
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		1,041,781	1,041,781		
1 用人費用		1,039,781	1,039,781		
11 正式員額薪資		866,006	866,006		
113 職員薪金		866,006	866,006		
16 退休及卹償金		56,604	56,604		
161 職員退休及離職金		56,604	56,604		
18 福利費		117,171	117,171		
181 分擔員工保險費		116,321	116,321		
183 傷病醫藥費		850	850		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		

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 113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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		93,400	93,400		
1 用人費用		93,400	93,400		
11 正式員額薪資		93,400	93,400		
113 職員薪金		93,400	93,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		175,979	175,979		
1 用人費用		175,979	175,979		
11 正式員額薪資		96,381	96,381		
113 職員薪金		96,381	96,381		
12 聘僱及兼職人員薪資		77,995	77,995		
124 兼職人員酬金		77,995	77,995		
18 福利費		1,603	1,603		
181 分擔員工保險費		1,603	1,603		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		88,045	88,045		
2 服務費用		88,045	88,045		
27 一般服務費		88,045	88,045		
27D 計時與計件人員酬金		88,045	88,045		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88,045元，內容：特教學生助理 人員(學前)2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	77,711,000	83,996,935	6,285,935	8.09	
1 用人費用	72,500,000	79,820,000	7,320,000	10.10	
11 正式員額薪資	50,417,000	53,566,782	3,149,782	6.25	
113 職員薪金	50,417,000	53,566,782	3,149,782	6.25	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：係教職員調薪、考績晉級等 俸級增加用人費用所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	435,000	859,822	424,822	97.66	
124 兼職人員酬金	435,000	859,822	424,822	97.66	
13 加（夜）班費	670,000	694,848	24,848	3.71	
134 未休假加班費	670,000	694,848	24,848	3.71	
15 獎金	10,609,000	13,372,938	2,763,938	26.05	
151 考績獎金	4,307,000	6,883,725	2,576,725	59.83	
152 年終獎金	6,302,000	6,489,213	187,213	2.97	
16 退休及卹償金	5,564,000	5,868,101	304,101	5.47	
161 職員退休及離職金	5,564,000	5,868,101	304,101	5.47	
18 福利費	4,805,000	5,457,509	652,509	13.58	

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 113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	4,317,000	5,145,059	828,059	19.18	
183 傷病醫藥費	64,000	10,000	-54,000	-84.38	
18Y 其他福利費	424,000	302,450	-121,550	-28.67	
2 服務費用	4,469,000	3,828,678	-640,322	-14.33	
21 水電費	871,000	374,254	-496,746	-57.03	
212 工作場所電費	771,000	295,847	-475,153	-61.63	
214 工作場所水費	100,000	78,407	-21,593	-21.59	
22 郵電費	120,000	59,783	-60,217	-50.18	
221 郵費	20,000	29,891	9,891	49.46	
222 電話費	70,000	29,892	-40,108	-57.30	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	60,000	36,046	-23,954	-39.92	
231 國內旅費	60,000	36,046	-23,954	-39.92	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	101,162	61,162	152.91	
241 印刷及裝訂費	40,000	101,162	61,162	152.91	
25 修理保養及保固費	1,214,000	885,698	-328,302	-27.04	
251 土地改良物修護費	103,000	36,850	-66,150	-64.22	
252 一般房屋修護費	632,000	104,343	-527,657	-83.49	
255 機械及設備修護費	246,000	183,900	-62,100	-25.24	
256 交通及運輸設備修護費	56,000	8,547	-47,453	-84.74	
257 雜項設備修護費	177,000	552,058	375,058	211.90	
26 保險費	24,000	7,621	-16,379	-68.25	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	1,099	-12,901	-92.15	
26Y 其他保險費	10,000	6,522	-3,478	-34.78	
27 一般服務費	2,047,000	2,276,838	229,838	11.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360		
277 代理(辦)費	83,000	74,835	-8,165	-9.84	
279 外包費	1,043,000	1,242,403	199,403	19.12	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數942,000元(不含機械保全101,000元)，決算數1,194,403元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、活動中心環境整理、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
基金用途明細表

中 華 民 國 113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	864,000	899,240	35,240	4.08	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864,000元，決算數899,240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	57,000	60,000	3,000	5.26	
28 專業服務費	21,000	16,000	-5,000	-23.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000		-6,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	10,000	1,000	11.11	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
29 公共關係費	72,000	71,276	-724	-1.01	
291 公共關係費	72,000	71,276	-724	-1.01	
3 材料及用品費	640,000	290,921	-349,079	-54.54	
31 使用材料費	57,000	11,300	-45,700	-80.18	
312 燃料	57,000	11,300	-45,700	-80.18	
32 用品消耗	583,000	279,621	-303,379	-52.04	
321 辦公(事務)用品	469,000	215,593	-253,407	-54.03	
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	60,000	43,702	-16,298	-27.16	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,326	326	1.63	
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	18,000	13,000	260.00	
43 機器租金		18,000	18,000		
432 機械及設備租金		18,000	18,000		
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	81,000	23,498	-57,502	-70.99	
71 會費	1,000	1,000			

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 113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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	60,000		-60,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	60,000		-60,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	20,000	22,498	2,498	12.49	
751 技能競賽	20,000	22,498	2,498	12.49	
53221502 特教學生助理人員		667,705	667,705		
2 服務費用		667,705	667,705		
27 一般服務費		667,705	667,705		
27D 計時與計件人員酬金		667,705	667,705		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667,705元，內容：特教學生助理人員6名。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		265,500	265,500		
2 服務費用		265,500	265,500		
21 水電費		248,000	248,000		
212 工作場所電費		248,000	248,000		
25 修理保養及保固費		17,500	17,500		
252 一般房屋修護費		13,000	13,000		
255 機械及設備修護費		4,500	4,500		
5L 一般行政管理計畫	17,314,000	18,694,653	1,380,653	7.97	
5L1 行政管理及推展	17,314,000	18,694,653	1,380,653	7.97	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	17,314,000	17,929,053	615,053	3.55	
1 用人費用	17,302,000	17,917,053	615,053	3.55	
16 退休及卹償金	17,302,000	17,917,053	615,053	3.55	
161 職員退休及離職金	17,302,000	17,917,053	615,053	3.55	
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		765,600	765,600		
1 用人費用		765,600	765,600		
18 福利費		765,600	765,600		
18Y 其他福利費		765,600	765,600		
5M 建築及設備計畫	52,000	52,000			
5M4 其他設備	52,000	52,000			

中華民國 113 年 度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	52,000	52,000			
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	52,000	52,000			
51 購建固定資產	52,000	52,000			
514 購置機械及設備	52,000	52,000			

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	120,361,849	36,318,876	52,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,294,264	3,256,760	
房屋及建築	97,095,784	22,783,956	
機械及設備	14,139,979	5,654,099	52,000
交通及運輸設備	1,713,699	1,583,821	
雜項設備	4,016,843	3,040,240	
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	101,280		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：主要增加原因係道路鋪平護坡工程。
 2.機械及設備：主要增加原因係教育局補助購置無線基地台5台、電腦12台、電力系統改善-EMS系統-電力設備等；主要減少原因係電子白板6台等報廢。
 3.雜項設備：主要增加原因係教育局補助櫥櫃1個；主要減少原因係投影機2台等報廢。
 4.電腦軟體：主要增加原因購置授權軟體45套等；主要減少原因係攤銷所致。

臺南市麻豆區培文國民小學

產明細表

113 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		
2,067,150	188,000	692,199	3,863,522	81,554,402
199,505			26,655	210,354
			2,202,592	72,109,236
1,754,463		257,800	1,672,397	8,310,146
			33,488	96,390
11,500		274,206	-71,610	785,507
101,682	188,000	160,193		42,769

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

113 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113年度

單位：新臺幣元

項 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		52,000			52,000	52,000		
機械及設備		52,000			52,000	52,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		52,000			52,000	52,000		

註：本年度購置無形資產決算數0元。

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	57	67	10	教師61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：係國小合理教師員額編制教師5人、提高員額編制至每班1.65師教師3人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	57	67	10	
合 計	57	67	10	

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(含學前)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、樹木修剪及清運、活動中心環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包。

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 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	加(夜) 班費	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	50,417,000		670,000		10,609,000	5,564,000		4,805,000		72,065,000	435,000	72,500,000
正式人員	50,417,000		670,000		10,609,000	5,564,000		4,805,000		72,065,000		72,065,000
兼任人員											435,000	435,000
一般行政管理計畫						17,302,000				17,302,000		17,302,000
正式人員												
其他人員						17,302,000				17,302,000		17,302,000
合 計	50,417,000		670,000		10,609,000	22,866,000		4,805,000		89,367,000	435,000	89,802,000

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864,000元，決算數1,654,990元；279外包費：預算數942,000元(不含機械保全101,000元)，決算數1,194,403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4,307,000元，決算數6,883,725元，內容：教職員考績獎金決算人數54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6,302,000元，決算數7,123,725元，內容：教職員年終獎金決算人數73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。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 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
61,203,446		694,848		14,007,450	6,572,199		6,024,373		88,502,316	1,636,604	90,138,920
61,203,446		694,848		14,007,450	6,520,459		5,927,237		88,353,440		88,353,440
					51,740		97,136		148,876	1,636,604	1,785,480
					17,917,053		765,600		18,682,653		18,682,653
							765,600		765,600		765,600
					17,917,053				17,917,053		17,917,053
61,203,446		694,848		14,007,450	24,489,252		6,789,973		107,184,969	1,636,604	108,821,573

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113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 113 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			95,077,000		114,085,758			19,008,758	19.99	國民教育計畫增加原因：係辦理國小合理教師員額編制計劃等，以超支併決算方式辦理所致。
國民教育計畫			77,711,000		95,339,105			17,628,105	22.68	
一般行政管理計畫			17,314,000		18,694,653			1,380,653	7.97	
建築及設備計畫			52,000		52,000			0	0.00	

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113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	89,802,000	108,821,573	19,019,573	21.18
11 正式員額薪資	50,417,000	61,203,446	10,786,446	21.39
12 聘僱及兼職人員薪資	435,000	1,636,604	1,201,604	276.23
13 加（夜）班費	670,000	694,848	24,848	3.71
15 獎金	10,609,000	14,007,450	3,398,450	32.03
16 退休及卹償金	22,866,000	24,489,252	1,623,252	7.10
18 福利費	4,805,000	6,789,973	1,984,973	41.31
2 服務費用	4,469,000	4,851,928	382,928	8.57
21 水電費	871,000	622,254	-248,746	-28.56
22 郵電費	120,000	59,783	-60,217	-50.18
23 旅運費	60,000	36,046	-23,954	-39.92
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	101,162	61,162	152.91
25 修理保養及保固費	1,214,000	903,198	-310,802	-25.60
26 保險費	24,000	7,621	-16,379	-68.25
27 一般服務費	2,047,000	3,034,588	987,588	48.25
28 專業服務費	21,000	16,000	-5,000	-23.81
29 公共關係費	72,000	71,276	-724	-1.01
3 材料及用品費	640,000	290,921	-349,079	-54.54
31 使用材料費	57,000	11,300	-45,700	-80.18
32 用品消耗	583,000	279,621	-303,379	-52.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	18,000	13,000	260.00
43 機器租金	0	18,000	18,000	0.00
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	52,000	52,000	0	0.00
51 購建固定資產	52,000	52,000	0	0.00
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
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	93,000	35,498	-57,502	-61.83
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	60,000	0	-60,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	22,498	2,498	12.49
合 計	95,077,000	114,085,758	19,008,758	19.99

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	71,276	-724	-1.01	
291 公共關係費	72,000	71,276	-724	-1.01	
統計所需項目	870,000	1,654,990	784,990	90.23	
27D 計時與計件人員酬金	864,000	1,654,990	790,990	91.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000		-6,000	-100.00	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	94,887,931	100.00	98,260,095	100.00	- 3,372,164	- 3.43
流動資產	12,845,704	13.54	14,180,871	14.43	- 1,335,167	- 9.42
現金	12,203,634	12.86	13,215,369	13.45	- 1,011,735	- 7.66
銀行存款	12,203,634	12.86	13,215,369	13.45	- 1,011,735	- 7.66
預付款項	642,070	0.68	965,502	0.98	- 323,432	- 33.50
預付費用	642,070	0.68	965,502	0.98	- 323,432	- 33.50
固定資產	81,511,633	85.90	83,941,693	85.43	- 2,430,060	- 2.89
土地改良物	210,354	0.22	37,504	0.04	172,850	460.88
土地改良物	3,493,769	3.68	3,294,264	3.35	199,505	6.06
累計折舊-土地改良物	- 3,283,415	- 3.46	- 3,256,760	- 3.31	- 26,655	- 0.82
房屋建築及設備	72,109,236	75.99	74,311,828	75.63	- 2,202,592	- 2.96
房屋建築及設備	97,095,784	102.33	97,095,784	98.82	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 24,986,548	- 26.33	- 22,783,956	- 23.19	- 2,202,592	- 9.67
機械及設備	8,310,146	8.76	8,485,880	8.64	- 175,734	- 2.07
機械及設備	15,636,642	16.48	14,139,979	14.39	1,496,663	10.58
累計折舊-機械及設備	- 7,326,496	- 7.72	- 5,654,099	- 5.75	- 1,672,397	- 29.58
交通及運輸設備	96,390	0.10	129,878	0.13	- 33,488	- 25.78
交通及運輸設備	1,713,699	1.81	1,713,699	1.74	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,617,309	- 1.70	- 1,583,821	- 1.61	- 33,488	- 2.11
雜項設備	785,507	0.83	976,603	0.99	- 191,096	- 19.57
雜項設備	3,754,137	3.96	4,016,843	4.09	- 262,706	- 6.54
累計折舊-雜項設備	- 2,968,630	- 3.13	- 3,040,240	- 3.09	- 71,610	- 2.36
無形資產	42,769	0.05	101,280	0.10	- 58,511	- 57.77
無形資產	42,769	0.05	101,280	0.10	- 58,511	- 57.77
電腦軟體	42,769	0.05	101,280	0.10	- 58,511	- 57.77
其他資產	487,825	0.51	36,251	0.04	451,574	1,245.69
什項資產	487,825	0.51	36,251	0.04	451,574	1,245.69
暫付及待結轉帳項	487,825	0.51	36,251	0.04	451,574	1,245.69
代管資產	429,987,304	453.15	425,103,213	432.63	4,884,091	1.15
應付代管資產	- 429,987,304	-453.15	- 425,103,213	-432.63	- 4,884,091	- 1.15
合 計	94,887,931	100.00	98,260,095	100.00	- 3,372,164	- 3.43
信託代理與保證資產	611,800					
保證品	611,800					

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：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。

金—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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	11,023,544	11.62	12,341,292	12.56	-	1,317,748 - 10.68
流動負債	10,593,544	11.16	11,952,292	12.16	-	1,358,748 - 11.37
應付款項	10,593,544	11.16	11,952,292	12.16	-	1,358,748 - 11.37
應付代收款	10,186,278	10.74	10,772,555	10.96	-	586,277 - 5.44
應付費用	407,266	0.43	1,179,737	1.20	-	772,471 - 65.48
其他負債	430,000	0.45	389,000	0.40		41,000 10.54
什項負債	430,000	0.45	389,000	0.40		41,000 10.54
存入保證金	430,000	0.45	389,000	0.40		41,000 10.54
淨資產	83,864,387	88.38	85,918,803	87.44	-	2,054,416 - 2.39
淨資產	83,864,387	88.38	85,918,803	87.44	-	2,054,416 - 2.39
淨資產	83,864,387	88.38	85,918,803	87.44	-	2,054,416 - 2.39
累積餘額	83,864,387	88.38	85,918,803	87.44	-	2,054,416 - 2.39
合 計	94,887,931	100.00	98,260,095	100.00	-	3,372,164 - 3.43

信託代理與保證負債 611,800

應付保證品 611,800

註：

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113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	116,485,663	100.00	189,417,198	100.00	-72,931,535	-38.50
勞務收入	130,800	0.11	112,600	0.06	18,200	16.16
服務收入	130,800	0.11	112,600	0.06	18,200	16.16
財產收益	2,480,863	2.13	83,293,726	43.97	-80,812,863	-97.02
財產孳息收入	487,523	0.42	300,723	0.16	186,800	62.12
廢舊物品售價收入	27,590	0.02	300	0.00	27,290	9096.67
其他財產收入	1,965,750	1.69	82,992,703	43.81	-81,026,953	-97.63
政府撥入收入	113,752,823	97.65	105,948,252	55.93	7,804,571	7.37
公庫撥款收入	105,965,378	90.97	97,380,933	51.41	8,584,445	8.82
政府其他撥入收入	7,787,445	6.69	8,567,319	4.52	-779,874	-9.10
教學收入	53,370	0.05	52,230	0.03	1,140	2.18
學雜費收入	53,370	0.05	52,230	0.03	1,140	2.18
其他收入	67,807	0.06	10,390	0.01	57,417	552.62
雜項收入	67,807	0.06	10,390	0.01	57,417	552.62
支出	118,589,479	101.81	130,672,562	68.99	-12,083,083	-9.25
人事支出	108,821,573	93.42	102,604,488	54.17	6,217,085	6.06
人事支出	108,821,573	93.42	102,604,488	54.17	6,217,085	6.06
業務支出	5,212,185	4.47	4,952,909	2.61	259,276	5.23
業務支出	5,212,185	4.47	4,952,909	2.61	259,276	5.23
財產損失	5,200	0.00	3,266	0.00	1,934	59.22
財產交易損失	5,200	0.00	3,266	0.00	1,934	59.22
折舊、折耗及攤銷	4,550,521	3.91	23,111,899	12.20	-18,561,378	-80.31
固定資產折舊	4,390,328	3.77	22,925,160	12.10	-18,534,832	-80.85
無形資產攤銷	160,193	0.14	186,739	0.10	-26,546	-14.22
本期賸餘（短絀）	-2,103,816	-1.81	58,744,636	31.01	-60,848,452	-103.58
期初淨資產	85,918,803	73.76	27,174,167	14.35	58,744,636	216.18
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	49,400	0.04	-	0.00	49,400	-
期末淨資產	83,864,387	72.00	85,918,803	45.36	-2,054,416	-2.39

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113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)	-2,103,816
8002 調整非現金項目	1,554,655
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-549,161
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	2,888,727
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,392,301
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-503,574
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	283,000
8404 減少短期債務及其他負債	-242,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	41,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,011,735
87 期初現金及約當現金	13,215,369
88 期末現金及約當現金	12,203,634

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-4,884,091元；增加應付代管資產4,884,091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 113 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	114,519,913	1,965,750	116,485,663	收入
勞務收入	130,800	-	130,800	勞務收入
財產收入	515,113	1,965,750	2,480,863	財產收益
政府撥入收入	113,752,823	-	113,752,823	政府撥入收入
教學收入	53,370	-	53,370	教學收入
其他收入	67,807	-	67,807	其他收入
基金用途	114,085,758	4,503,721	118,589,479	支出
用人費用	108,821,573	-	108,821,573	人事支出
服務費用	4,851,928	360,257	5,212,185	業務支出
材料及用品費	290,921	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	18,000	-	-	
稅捐及規費(強制費)	15,838	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,498	-	-	
		5,200	5,200	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	52,000	-	-	
		4,550,521	4,550,521	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	434,155	-	2,103,816	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,875,830	84,042,973	85,918,803	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		49,400	49,400	淨資產調整數
期末基金餘額	2,309,985	81,554,402	83,864,387	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,965,750元係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數360,257元係〈材料及用品費〉290,921元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉18,000元+〈稅捐及規費(強制費)〉15,838元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉35,498元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數5,200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及營舍與設施工程支出：調整數52,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,550,521元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數49,400元係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：



基金主持人：

