

中華民國113年度  
(113年1月1日至113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)

臺南市麻豆區大山國民小學編

# 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 | 7-11  | 頁 |
| 3、資本資產明細表.....           | 第 | 12-13 | 頁 |
| 4、長期負債明細表.....           | 第 | 14-15 | 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表.....     | 第 | 16    | 頁 |
| 6、員工人數彙計表.....           | 第 | 17    | 頁 |
| 7、用人費用彙計表.....           | 第 | 18-19 | 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | 第 | 20    | 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表.....     | 第 | 21    | 頁 |
| 10、各項費用彙計表.....          | 第 | 22    | 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表.....  | 第 | 23    | 頁 |
| 丙、會計報表                   |   |       |   |
| 1、平衡表.....               | 第 | 24-25 | 頁 |
| 2、收入支出表.....             | 第 | 26    | 頁 |
| 3、現金流量表.....             | 第 | 27    | 頁 |
| 丁、參考表                    |   |       |   |
| 1、決算與會計收支對照表.....        | 第 | 28    | 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28,925,000元，決算數30,527,304元。

#### (一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數113人；附設幼兒園1班，學生人數19人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數97人；附設幼兒園1班，學生人數23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24,214,043元，較本年度法定預算數22,676,000元，增加1,538,043元，計增加6.78%。

#### (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6,230,261元，較本年度法定預算數6,166,000元，增加64,261元，計增加1.04%。

#### (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。本年度決算數83,000元，本年度法定預算數83,000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31,543,843元，較法定預算數28,739,000元，增加2,804,843元，計增加9.76%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數32,003元，較法定預算數30,000元，增加2,003元，計增加6.68%。
2. 財產處分收入：決算數2,238元，較法定預算數3,000元，減少762元，計減少25.40%。  
主要係因：財產處分收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數134,971元，較法定預算數0元，增加134,971元。主要係因：太陽能光電回饋金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數11,796元，較法定預算數1,000元，增加10,796元，計增加1,079.60%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數29,151,675元，較法定預算數28,630,000元，增加521,675元，計增加1.82%。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,145,224元，較法定預算數0元，增加2,145,224元。主要



# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國113年度

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。

7. 學雜費收入：決算數18,862元，較法定預算數28,000元，減少9,138元，計減少32.64%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情形繳庫。

8. 雜項收入：決算數47,074元，較法定預算數47,000元，增加74元，計增加0.16%。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數30,527,304元，較法定預算數28,925,000元，增加1,602,304元，計增加5.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,214,043元，較法定預算數22,676,000元，增加1,538,043元，計增加6.78%。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,230,261元，較法定預算數6,166,000元，增加64,261元，計增加1.04%。

3. 建築及設備計畫：決算數83,000元，法定預算數83,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀186,000元，本年度決算賸餘數1,016,539元，賸餘原因：係用人費用賸餘，並撙節開支所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,278,994元。

(二)投資活動之淨現金流出87,803元。

(三)籌資活動之淨現金流出33,285元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,157,906元。

期初現金及約當現金7,106,194元。

期末現金及約當現金9,264,100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%<br>(1)-(2)/(2) |
|----------|-------------|-------------|----------------------|
| 銀行存款     | 9,264,100   | 7,106,194   | 30.37                |
| 預付費用     | 103,993     | 294,971     | -64.74               |
| 土地       | 231,705,010 | 216,018,685 | 7.26                 |
| 土地改良物    | 1,099,133   | 376,021     | 192.31               |
| 房屋建築及設備  | 29,373,141  | 30,416,955  | -3.43                |
| 機械及設備    | 1,390,141   | 1,413,067   | -1.62                |
| 交通及運輸設備  | 108,342     | 170,515     | -36.46               |
| 雜項設備     | 2,351,951   | 1,955,343   | 20.28                |
| 暫付及待結轉帳項 | 4,803       | 0           | -                    |
| 代管資產     | 7,423,790   | 7,666,365   | -3.16                |



## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國113年度

|        |             |             |       |
|--------|-------------|-------------|-------|
| 應付代管資產 | -7,423,790  | -7,666,365  | -3.16 |
| 資產合計   | 275,400,614 | 257,751,751 | 6.85  |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用賸餘致市庫存款增加及教育局撥入各項計畫補助款致代收款專戶增加所致。
2. 預付費用：主要減少係國小教師員額編制至每班1.65師及國小合理教師員額編制等款項已辦理預付轉正。
3. 土地改良物：主要增加係購置人行步道所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係每月提列折舊數所致。
5. 雜項設備：主要增加係監視器等校園安全防護設備所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付新住民語教師鐘點費所致。

## (二)負債部分：

| 科目名稱  | 本年度(1)    | 上年度(2)    | 比較增減%<br>(1)-(2)/(2) |
|-------|-----------|-----------|----------------------|
| 應付代收款 | 5,374,636 | 4,226,555 | 27.16                |
| 應付費用  | 170,370   | 329,974   | -48.37               |
| 存入保證金 | 9,710     | 42,995    | -77.42               |
| 負債合計  | 5,554,716 | 4,599,524 | 20.77                |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局撥入各項計畫補助款所致。
2. 應付費用：主要減少係教師未休假加班費已發放未轉列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要減少係退校園通道鋪面路平改善工程保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額269,845,898元。

## 五、其他

## (一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,214,043元，較預算數22,676,000元，增加1,538,043元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計畫等，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6,230,261元，較預算數6,166,000元，增加64,261元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計畫等，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。

(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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(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—臺南市麻豆區大山國民小學  
**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      | 28,739,000 | 100.00 | 31,543,843 | 100.00 | 2,804,843  | 9.76     | 27,205,711 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 30,000     | 0.10   | 32,003     | 0.10   | 2,003      | 6.68     | 23,066     | 0.08   |
| 431服務收入     | 30,000     | 0.10   | 32,003     | 0.10   | 2,003      | 6.68     | 23,066     | 0.08   |
| 45 財產收入     | 4,000      | 0.01   | 149,005    | 0.47   | 145,005    | 3,625.13 | 30,939     | 0.11   |
| 451財產處分收入   | 3,000      | 0.01   | 2,238      | 0.01   | -762       | -25.40   |            |        |
| 452租金收入     |            |        | 134,971    | 0.43   | 134,971    |          | 29,922     | 0.11   |
| 454利息收入     | 1,000      | 0.00   | 11,796     | 0.04   | 10,796     | 1,079.60 | 1,017      | 0.00   |
| 46 政府撥入收入   | 28,630,000 | 99.62  | 31,296,899 | 99.22  | 2,666,899  | 9.32     | 27,120,683 | 99.69  |
| 462公庫撥款收入   | 28,630,000 | 99.62  | 29,151,675 | 92.42  | 521,675    | 1.82     | 25,064,571 | 92.13  |
| 46Y政府其他撥入收入 |            |        | 2,145,224  | 6.80   | 2,145,224  |          | 2,056,112  | 7.56   |
| 4S 教學收入     | 28,000     | 0.10   | 18,862     | 0.06   | -9,138     | -32.64   | 18,487     | 0.07   |
| 4S1學雜費收入    | 28,000     | 0.10   | 18,862     | 0.06   | -9,138     | -32.64   | 18,487     | 0.07   |
| 4Y 其他收入     | 47,000     | 0.16   | 47,074     | 0.15   | 74         | 0.16     | 12,536     | 0.05   |
| 4YY雜項收入     | 47,000     | 0.16   | 47,074     | 0.15   | 74         | 0.16     | 12,536     | 0.05   |
| 5 基金用途      | 28,925,000 | 100.65 | 30,527,304 | 96.78  | 1,602,304  | 5.54     | 29,860,175 | 109.76 |
| 53 國民教育計畫   | 22,676,000 | 78.90  | 24,214,043 | 76.76  | 1,538,043  | 6.78     | 23,262,176 | 85.50  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 6,166,000  | 21.46  | 6,230,261  | 19.75  | 64,261     | 1.04     | 6,541,999  | 24.05  |
| 5M 建築及設備計畫  | 83,000     | 0.29   | 83,000     | 0.26   |            | 0.00     | 56,000     | 0.21   |
| 購建固定資產      | 83,000     | 0.29   | 83,000     | 0.26   |            |          | 56,000     | 0.21   |
| 本期賸餘 (短絀)   | -186,000   |        | 1,016,539  |        | 1,202,539  | -646.53  | -2,654,464 |        |
| 期初基金餘額      | 5,333,000  |        | 2,801,641  |        | -2,531,359 | -47.47   | 5,456,105  |        |
| 解繳公庫        |            |        |            |        |            |          |            |        |
| 期末基金餘額      | 5,147,000  |        | 3,818,180  |        | -1,328,820 | -25.82   | 2,801,641  |        |

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學  
**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      | 28,739,000 | 31,543,843 | 2,804,843 | 9.76     |                                         |
| 43 勞務收入     | 30,000     | 32,003     | 2,003     | 6.68     |                                         |
| 431服務收入     | 30,000     | 32,003     | 2,003     | 6.68     |                                         |
| 45 財產收入     | 4,000      | 149,005    | 145,005   | 3,625.13 |                                         |
| 451財產處分收入   | 3,000      | 2,238      | -762      | -25.40   | 財產處分收入，依實際數繳庫。                          |
| 452租金收入     |            | 134,971    | 134,971   | 0.00     | 太陽能光電回饋金收入，依實際數繳庫。                      |
| 454利息收入     | 1,000      | 11,796     | 10,796    | 1,079.60 | 各專戶利息收入超收所致。                            |
| 46 政府撥入收入   | 28,630,000 | 31,296,899 | 2,666,899 | 9.32     |                                         |
| 462公庫撥款收入   | 28,630,000 | 29,151,675 | 521,675   | 1.82     |                                         |
| 46Y政府其他撥入收入 |            | 2,145,224  | 2,145,224 | 0.00     | 係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫依規定以超支併決算方式辦理。 |
| 4S 教學收入     | 28,000     | 18,862     | -9,138    | -32.64   |                                         |
| 4S1學雜費收入    | 28,000     | 18,862     | -9,138    | -32.64   | 學雜費收入核實繳庫。                              |
| 4Y 其他收入     | 47,000     | 47,074     | 74        | 0.16     |                                         |
| 4YY雜項收入     | 47,000     | 47,074     | 74        | 0.16     |                                         |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學  
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                           | 28,925,000 | 30,527,304 | 1,602,304 | 5.54 |     |
| 53 國民教育計畫                        | 22,676,000 | 24,214,043 | 1,538,043 | 6.78 |     |
| 532 國民小學教育                       | 22,676,000 | 24,214,043 | 1,538,043 | 6.78 |     |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)    |            | 70,928     | 70,928    |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 70,928     | 70,928    |      |     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 70,928     | 70,928    |      |     |
| 113 職員薪金                         |            | 70,928     | 70,928    |      |     |
| 53210304 國小合理教師員額編制              |            | 864,435    | 864,435   |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 864,435    | 864,435   |      |     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 518,033    | 518,033   |      |     |
| 113 職員薪金                         |            | 518,033    | 518,033   |      |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 169,952    | 169,952   |      |     |
| 124 兼職人員酬金                       |            | 169,952    | 169,952   |      |     |
| 15 獎金                            |            | 70,641     | 70,641    |      |     |
| 152 年終獎金                         |            | 70,641     | 70,641    |      |     |
| 16 退休及卹償金                        |            | 35,688     | 35,688    |      |     |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 35,688     | 35,688    |      |     |
| 18 福利費                           |            | 70,121     | 70,121    |      |     |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 70,121     | 70,121    |      |     |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 |            | 829,943    | 829,943   |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 829,943    | 829,943   |      |     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 629,953    | 629,953   |      |     |
| 113 職員薪金                         |            | 629,953    | 629,953   |      |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 71,568     | 71,568    |      |     |
| 124 兼職人員酬金                       |            | 71,568     | 71,568    |      |     |
| 15 獎金                            |            | 24,465     | 24,465    |      |     |
| 152 年終獎金                         |            | 24,465     | 24,465    |      |     |
| 16 退休及卹償金                        |            | 31,608     | 31,608    |      |     |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 31,608     | 31,608    |      |     |
| 18 福利費                           |            | 72,349     | 72,349    |      |     |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 72,349     | 72,349    |      |     |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額        |            | 27,660     | 27,660    |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 27,660     | 27,660    |      |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 27,660     | 27,660    |      |     |

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學  
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         | %       |                                                 |
| 124 兼職人員酬金                          |            | 27,660     | 27,660     |         |                                                 |
| 53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)           |            | 46,300     | 46,300     |         |                                                 |
| 1 用人費用                              |            | 46,300     | 46,300     |         |                                                 |
| 11 正式員額薪資                           |            | 46,300     | 46,300     |         |                                                 |
| 113 職員薪金                            |            | 46,300     | 46,300     |         |                                                 |
| 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 |            | 1,131,711  | 1,131,711  |         |                                                 |
| 1 用人費用                              |            | 1,131,711  | 1,131,711  |         |                                                 |
| 11 正式員額薪資                           |            | 962,230    | 962,230    |         |                                                 |
| 113 職員薪金                            |            | 962,230    | 962,230    |         |                                                 |
| 16 退休及卹償金                           |            | 52,711     | 52,711     |         |                                                 |
| 161 職員退休及離職金                        |            | 52,711     | 52,711     |         |                                                 |
| 18 福利費                              |            | 116,659    | 116,659    |         |                                                 |
| 181 分擔員工保險費                         |            | 116,659    | 116,659    |         |                                                 |
| 19 提繳費                              |            | 111        | 111        |         |                                                 |
| 191 提繳工資墊償費用                        |            | 111        | 111        |         |                                                 |
| 53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)         |            | 9,400      | 9,400      |         |                                                 |
| 1 用人費用                              |            | 9,400      | 9,400      |         |                                                 |
| 11 正式員額薪資                           |            | 9,400      | 9,400      |         |                                                 |
| 113 職員薪金                            |            | 9,400      | 9,400      |         |                                                 |
| 53220000 各校經常門分支計畫                  | 22,676,000 | 21,177,666 | -1,498,334 | -6.61   |                                                 |
| 1 用人費用                              | 20,860,000 | 19,673,673 | -1,186,327 | -5.69   |                                                 |
| 11 正式員額薪資                           | 14,315,000 | 13,490,282 | -824,718   | -5.76   |                                                 |
| 113 職員薪金                            | 14,315,000 | 13,490,282 | -824,718   | -5.76   | 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：係用人費用預算數編列較高所致。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                        | 99,000     | 151,397    | 52,397     | 52.93   |                                                 |
| 124 兼職人員酬金                          | 99,000     | 151,397    | 52,397     | 52.93   |                                                 |
| 13 加(夜)班費                           | 298,000    | 266,016    | -31,984    | -10.73  |                                                 |
| 131 延長工時加班費                         |            | 266,016    | 266,016    |         |                                                 |
| 134 未休假加班費                          | 298,000    |            | -298,000   | -100.00 |                                                 |
| 15 獎金                               | 3,029,000  | 2,839,197  | -189,803   | -6.27   |                                                 |
| 151 考績獎金                            | 1,243,000  | 1,267,875  | 24,875     | 2.00    |                                                 |
| 152 年終獎金                            | 1,786,000  | 1,571,322  | -214,678   | -12.02  |                                                 |
| 16 退休及卹償金                           | 1,652,000  | 1,423,818  | -228,182   | -13.81  |                                                 |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

## 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       | %       |                                                                                                        |
| 161 職員退休及離職金      | 1,652,000 | 1,423,818 | -228,182 | -13.81  |                                                                                                        |
| 18 福利費            | 1,467,000 | 1,502,908 | 35,908   | 2.45    |                                                                                                        |
| 181 分擔員工保險費       | 1,243,000 | 1,351,208 | 108,208  | 8.71    |                                                                                                        |
| 183 傷病醫藥費         | 42,000    |           | -42,000  | -100.00 |                                                                                                        |
| 18Y 其他福利費         | 182,000   | 151,700   | -30,300  | -16.65  |                                                                                                        |
| 19 提繳費            |           | 55        | 55       |         |                                                                                                        |
| 191 提繳工資墊償費用      |           | 55        | 55       |         |                                                                                                        |
| 2 服務費用            | 1,650,000 | 1,343,768 | -306,232 | -18.56  |                                                                                                        |
| 21 水電費            | 218,000   | 145,961   | -72,039  | -33.05  |                                                                                                        |
| 212 工作場所電費        | 178,000   | 119,397   | -58,603  | -32.92  |                                                                                                        |
| 214 工作場所水費        | 40,000    | 26,564    | -13,436  | -33.59  |                                                                                                        |
| 22 郵電費            | 90,000    | 36,160    | -53,840  | -59.82  |                                                                                                        |
| 221 郵費            | 15,000    | 1,510     | -13,490  | -89.93  |                                                                                                        |
| 222 電話費           | 40,000    | 34,033    | -5,967   | -14.92  |                                                                                                        |
| 224 數據通信費         | 35,000    | 617       | -34,383  | -98.24  |                                                                                                        |
| 23 旅運費            | 40,000    | 28,556    | -11,444  | -28.61  |                                                                                                        |
| 231 國內旅費          | 40,000    | 28,556    | -11,444  | -28.61  |                                                                                                        |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 30,000    | 18,056    | -11,944  | -39.81  |                                                                                                        |
| 241 印刷及裝訂費        | 30,000    | 18,056    | -11,944  | -39.81  |                                                                                                        |
| 25 修理保養及保固費       | 186,000   | 103,589   | -82,411  | -44.31  |                                                                                                        |
| 252 一般房屋修護費       | 73,000    | 24,010    | -48,990  | -67.11  |                                                                                                        |
| 254 其他建築修護費       | 10,000    |           | -10,000  | -100.00 |                                                                                                        |
| 255 機械及設備修護費      | 50,000    | 32,600    | -17,400  | -34.80  |                                                                                                        |
| 256 交通及運輸設備修護費    | 8,000     |           | -8,000   | -100.00 |                                                                                                        |
| 257 雜項設備修護費       | 45,000    | 46,979    | 1,979    | 4.40    |                                                                                                        |
| 26 保險費            | 2,000     |           | -2,000   | -100.00 |                                                                                                        |
| 26Y 其他保險費         | 2,000     |           | -2,000   | -100.00 |                                                                                                        |
| 27 一般服務費          | 993,000   | 909,156   | -83,844  | -8.44   |                                                                                                        |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 |           | 360       | 360      |         |                                                                                                        |
| 277 代理(辦)費        | 30,000    | 30,000    |          |         |                                                                                                        |
| 279 外包費           | 946,000   | 861,796   | -84,204  | -8.90   | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算896,000元(不含機械保全50,000元)，決算數837,796(不含機械保全24,000)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。 |



臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學  
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      | %       |     |
| 27F 體育活動費                         | 17,000    | 17,000    |         |         |     |
| 28 專業服務費                          | 19,000    | 30,290    | 11,290  | 59.42   |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費          | 3,000     | 3,000     |         |         |     |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證<br>費              | 13,000    | 23,790    | 10,790  | 83.00   |     |
| 28A 電腦軟體服務費                       | 3,000     | 3,500     | 500     | 16.67   |     |
| 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                          | 115,000   | 152,825   | 37,825  | 32.89   |     |
| 31 使用材料費                          | 11,000    | 5,940     | -5,060  | -46.00  |     |
| 312 燃料                            | 11,000    | 5,940     | -5,060  | -46.00  |     |
| 32 用品消耗                           | 104,000   | 146,885   | 42,885  | 41.24   |     |
| 321 辦公(事務)用品                      | 53,000    | 114,440   | 61,440  | 115.92  |     |
| 322 報章雜誌                          | 4,000     | 3,600     | -400    | -10.00  |     |
| 323 農業與園藝用品及環境<br>美化費             | 20,000    | 24,233    | 4,233   | 21.17   |     |
| 328 醫療用品(非醫療院所<br>使用)             | 3,000     | 4,612     | 1,612   | 53.73   |     |
| 32Y 其他用品消耗                        | 24,000    |           | -24,000 | -100.00 |     |
| 4 租金、償債、利息及相關<br>手續費              | 36,000    | 6,400     | -29,600 | -82.22  |     |
| 45 雜項設備租金                         | 36,000    | 6,400     | -29,600 | -82.22  |     |
| 451 雜項設備租金                        | 36,000    | 6,400     | -29,600 | -82.22  |     |
| 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 15,000    | 1,000     | -14,000 | -93.33  |     |
| 71 會費                             | 1,000     | 1,000     |         |         |     |
| 713 職業團體會費                        | 1,000     | 1,000     |         |         |     |
| 72 捐助、補助與獎助                       | 12,000    |           | -12,000 | -100.00 |     |
| 726 獎助學員生給與                       | 12,000    |           | -12,000 | -100.00 |     |
| 75 競賽及交流活動費                       | 2,000     |           | -2,000  | -100.00 |     |
| 751 技能競賽                          | 2,000     |           | -2,000  | -100.00 |     |
| 53221903 學校水電費-冷氣電<br>費及維護費       |           | 56,000    | 56,000  |         |     |
| 2 服務費用                            |           | 56,000    | 56,000  |         |     |
| 21 水電費                            |           | 56,000    | 56,000  |         |     |
| 212 工作場所電費                        |           | 56,000    | 56,000  |         |     |
| 5L 一般行政管理計畫                       | 6,166,000 | 6,230,261 | 64,261  | 1.04    |     |
| 5L1 行政管理及推展                       | 6,166,000 | 6,230,261 | 64,261  | 1.04    |     |

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學  
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      | %     |     |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付                | 6,166,000 | 6,126,461 | -39,539 | -0.64 |     |
| 1 用人費用                             | 6,160,000 | 6,120,461 | -39,539 | -0.64 |     |
| 15 獎金                              | 56,000    | 55,321    | -679    | -1.21 |     |
| 152 年終獎金                           | 56,000    | 55,321    | -679    | -1.21 |     |
| 16 退休及卹償金                          | 6,104,000 | 6,065,140 | -38,860 | -0.64 |     |
| 161 職員退休及離職金                       | 6,104,000 | 6,065,140 | -38,860 | -0.64 |     |
| 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                 |           | 103,800   | 103,800 |       |     |
| 1 用人費用                             |           | 103,800   | 103,800 |       |     |
| 18 福利費                             |           | 103,800   | 103,800 |       |     |
| 18Y 其他福利費                          |           | 103,800   | 103,800 |       |     |
| 5M 建築及設備計畫                         | 83,000    | 83,000    |         |       |     |
| 5M4 其他設備                           | 83,000    | 83,000    |         |       |     |
| 5M420000 由學校編列執行之其他設備              | 83,000    | 83,000    |         |       |     |
| 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 | 83,000    | 83,000    |         |       |     |
| 51 購建固定資產                          | 83,000    | 83,000    |         |       |     |
| 516 購置雜項設備                         | 83,000    | 83,000    |         |       |     |

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度  |
|------------|---------------|----------------------------|--------|
|            |               |                            | 增加     |
|            |               |                            | 預算數    |
| 資產         | 275,071,447   | 24,720,861                 | 83,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |        |
| 土地         | 216,018,685   |                            |        |
| 土地改良物      | 418,392       | 42,371                     |        |
| 房屋及建築      | 49,848,438    | 19,431,483                 |        |
| 機械及設備      | 3,539,667     | 2,126,600                  |        |
| 交通及運輸設備    | 568,912       | 398,397                    |        |
| 雜項設備       | 4,677,353     | 2,722,010                  | 83,000 |
| 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       |               |                            |        |
| 發展中之無形資產   |               |                            |        |
| 其他         |               |                            |        |

註：1.土地增加原因：土地依臺南市政府113年3月5日府財產字第1130315002號函增值。

2.土地改良物增加原因：教育局補助人行步道計畫。

3.機械及設備增加原因：教育局補助個人電腦、數位照相機、充電器等。減少原因：報廢財產無線網路基地台等。

4.雜項設備增加原因：預算內購置電視機及教育局補助冷氣機、電視機、投影機等。減少原因：報廢財產冷氣機等。

## 臺南市麻豆區大山國民小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

| 成 本 變 動    |     |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|-----|---------|------------------------------|-------------|
| 數          | 減少數 |         |                              |             |
| 決算數        | 預算數 | 決算數     |                              |             |
| 17,823,281 |     | 178,684 | 1,967,465                    | 266,027,718 |
| 15,686,325 |     |         |                              | 231,705,010 |
| 754,877    |     |         | 31,765                       | 1,099,133   |
|            |     |         | 1,043,814                    | 29,373,141  |
| 560,426    |     | 87,684  | 495,668                      | 1,390,141   |
|            |     |         | 62,173                       | 108,342     |
| 821,653    |     | 91,000  | 334,045                      | 2,351,951   |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     |         |                              |             |
|            |     | </      |                              |             |

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：

## 臺南市麻豆區大山國民小學

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 |
|-----|--------|-----|--------|
|     | 預算數    | 決算數 |        |
|     |        |     |        |

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|--------|--------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 機械及設備   |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 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    |               | 83,000         |                |       | 83,000 | 83,000 |              |                |
| 雜項設備    |               | 83,000         |                |       | 83,000 | 83,000 |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 合 計     |               | 83,000         |                |       | 83,000 | 83,000 |              |                |

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—臺南市麻豆區大山國民小學  
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 | 17    | 20    | 3       | 教師13人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人(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   | 17    | 20    | 3       |                                                                                                                                                      |
| 合 計  | 17    | 20    | 3       |                                                                                                                                                      |

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。



臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 國民教育計畫     | 14,315,000 |            | 298,000    |    | 3,029,000 | 1,652,000  |     | 1,467,000 |     | 20,761,000 | 99,000           | 20,860,000 |
| 正式人員       | 14,315,000 |            | 298,000    |    | 3,029,000 | 1,652,000  |     | 1,467,000 |     | 20,761,000 |                  | 20,761,000 |
| 聘僱人員       |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
| 兼任人員       |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 99,000           | 99,000     |
| 一般行政管理計畫   |            |            |            |    | 56,000    | 6,104,000  |     |           |     | 6,160,000  |                  | 6,160,000  |
| 正式人員       |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
| 其他人員       |            |            |            |    | 56,000    | 6,104,000  |     |           |     | 6,160,000  |                  | 6,160,000  |
| 合        計 | 14,315,000 |            | 298,000    |    | 3,085,000 | 7,756,000  |     | 1,467,000 |     | 26,921,000 | 99,000           | 27,020,000 |

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數896,000元(不含機械保全50,000元)，決算數837,796元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,243,000元，決算數1,267,875元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,842,000元，決算數1,721,749元，內容：教職員工年終獎金決算人數21名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市麻豆區大山國民小學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 15,727,126 |            | 266,016    |    | 2,934,303 | 1,543,825  |     | 1,762,037 | 166 | 22,233,473 | 420,577          | 22,654,050 |
| 15,727,126 |            | 266,016    |    | 2,934,303 | 1,535,950  |     | 1,741,073 | 166 | 22,204,634 |                  | 22,204,634 |
|            |            |            |    |           | 27         |     | 3,876     |     | 3,903      |                  | 3,903      |
|            |            |            |    |           | 7,848      |     | 17,088    |     | 24,936     | 420,577          | 445,513    |
|            |            |            |    | 55,321    | 6,065,140  |     | 103,800   |     | 6,224,261  |                  | 6,224,261  |
|            |            |            |    |           |            |     | 103,800   |     | 103,800    |                  | 103,800    |
|            |            |            |    | 55,321    | 6,065,140  |     |           |     | 6,120,461  |                  | 6,120,461  |
| 15,727,126 |            | 266,016    |    | 2,989,624 | 7,608,965  |     | 1,865,837 | 166 | 28,457,734 | 420,577          | 28,878,311 |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

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：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學  
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<br>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      |          |     | 28,925,000 |     | 30,527,304 |      | 1,602,304 | 5.54 |
| 國民教育計畫   |          |     | 22,676,000 |     | 24,214,043 |      | 1,538,043 | 6.78 |
| 一般行政管理計畫 |          |     | 6,166,000  |     | 6,230,261  |      | 64,261    | 1.04 |
| 建築及設備計畫  |          |     | 83,000     |     | 83,000     |      | 0         | 0.00 |



臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學  
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                             | 27,020,000 | 28,878,311 | 1,858,311 | 6.88    |
| 11 正式員額薪資                          | 14,315,000 | 15,727,126 | 1,412,126 | 9.86    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 99,000     | 420,577    | 321,577   | 324.83  |
| 13 加(夜)班費                          | 298,000    | 266,016    | -31,984   | -10.73  |
| 15 獎金                              | 3,085,000  | 2,989,624  | -95,376   | -3.09   |
| 16 退休及卹償金                          | 7,756,000  | 7,608,965  | -147,035  | -1.90   |
| 18 福利費                             | 1,467,000  | 1,865,837  | 398,837   | 27.19   |
| 19 提繳費                             | 0          | 166        | 166       | 0.00    |
| 2 服務費用                             | 1,650,000  | 1,399,768  | -250,232  | -15.17  |
| 21 水電費                             | 218,000    | 201,961    | -16,039   | -7.36   |
| 22 郵電費                             | 90,000     | 36,160     | -53,840   | -59.82  |
| 23 旅運費                             | 40,000     | 28,556     | -11,444   | -28.61  |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 30,000     | 18,056     | -11,944   | -39.81  |
| 25 修理保養及保固費                        | 186,000    | 103,589    | -82,411   | -44.31  |
| 26 保險費                             | 2,000      | 0          | -2,000    | -100.00 |
| 27 一般服務費                           | 993,000    | 909,156    | -83,844   | -8.44   |
| 28 專業服務費                           | 19,000     | 30,290     | 11,290    | 59.42   |
| 29 公共關係費                           | 72,000     | 72,000     | 0         | 0.00    |
| 3 材料及用品費                           | 115,000    | 152,825    | 37,825    | 32.89   |
| 31 使用材料費                           | 11,000     | 5,940      | -5,060    | -46.00  |
| 32 用品消耗                            | 104,000    | 146,885    | 42,885    | 41.24   |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 36,000     | 6,400      | -29,600   | -82.22  |
| 45 雜項設備租金                          | 36,000     | 6,400      | -29,600   | -82.22  |
| 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 | 83,000     | 83,000     | 0         | 0.00    |
| 51 購建固定資產                          | 83,000     | 83,000     | 0         | 0.00    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 21,000     | 7,000      | -14,000   | -66.67  |
| 71 會費                              | 1,000      | 1,000      | 0         | 0.00    |
| 72 捐助、補助與獎助                        | 12,000     | 0          | -12,000   | -100.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 6,000      | 6,000      | 0         | 0.00    |
| 75 競賽及交流活動費                        | 2,000      | 0          | -2,000    | -100.00 |
| 合 計                                | 28,925,000 | 30,527,304 | 1,602,304 | 5.54    |

### 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

[illegible]

| 科目           | 本 年 度        |        | 上 年 度        |        | 比 較 增 減     |         |
|--------------|--------------|--------|--------------|--------|-------------|---------|
|              | 金 額          | %      | 金 額          | %      | 金 額         | %       |
| 資 產          | 275,400,614  | 100.00 | 257,751,751  | 100.00 | 17,648,863  | 6.85    |
| 流動資產         | 9,368,093    | 3.40   | 7,401,165    | 2.87   | 1,966,928   | 26.58   |
| 現金           | 9,264,100    | 3.36   | 7,106,194    | 2.76   | 2,157,906   | 30.37   |
| 銀行存款         | 9,264,100    | 3.36   | 7,106,194    | 2.76   | 2,157,906   | 30.37   |
| 預付款項         | 103,993      | 0.04   | 294,971      | 0.11   | - 190,978   | - 64.74 |
| 預付費用         | 103,993      | 0.04   | 294,971      | 0.11   | - 190,978   | - 64.74 |
| 固定資產         | 266,027,718  | 96.60  | 250,350,586  | 97.13  | 15,677,132  | 6.26    |
| 土地           | 231,705,010  | 84.13  | 216,018,685  | 83.81  | 15,686,325  | 7.26    |
| 土地           | 231,705,010  | 84.13  | 216,018,685  | 83.81  | 15,686,325  | 7.26    |
| 土地改良物        | 1,099,133    | 0.40   | 376,021      | 0.15   | 723,112     | 192.31  |
| 土地改良物        | 1,173,269    | 0.43   | 418,392      | 0.16   | 754,877     | 180.42  |
| 累計折舊-土地改良物   | - 74,136     | - 0.03 | - 42,371     | - 0.02 | - 31,765    | - 74.97 |
| 房屋建築及設備      | 29,373,141   | 10.67  | 30,416,955   | 11.80  | - 1,043,814 | - 3.43  |
| 房屋建築及設備      | 49,848,438   | 18.10  | 49,848,438   | 19.34  | -           | -       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | - 20,475,297 | - 7.43 | - 19,431,483 | - 7.54 | - 1,043,814 | - 5.37  |
| 機械及設備        | 1,390,141    | 0.50   | 1,413,067    | 0.55   | - 22,926    | - 1.62  |
| 機械及設備        | 4,012,409    | 1.46   | 3,539,667    | 1.37   | 472,742     | 13.36   |
| 累計折舊-機械及設備   | - 2,622,268  | - 0.95 | - 2,126,600  | - 0.83 | - 495,668   | - 23.31 |
| 交通及運輸設備      | 108,342      | 0.04   | 170,515      | 0.07   | - 62,173    | - 36.46 |
| 交通及運輸設備      | 568,912      | 0.21   | 568,912      | 0.22   | -           | -       |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | - 460,570    | - 0.17 | - 398,397    | - 0.15 | - 62,173    | - 15.61 |
| 雜項設備         | 2,351,951    | 0.85   | 1,955,343    | 0.76   | 396,608     | 20.28   |
| 雜項設備         | 5,408,006    | 1.96   | 4,677,353    | 1.81   | 730,653     | 15.62   |
| 累計折舊-雜項設備    | - 3,056,055  | - 1.11 | - 2,722,010  | - 1.06 | - 334,045   | - 12.27 |
| 其他資產         | 4,803        | 0.00   | -            | -      | 4,803       | #DIV/0! |
| 什項資產         | 4,803        | 0.00   | -            | -      | 4,803       | #DIV/0! |
| 暫付及待結轉帳項     | 4,803        | 0.00   | -            | -      | 4,803       | #DIV/0! |
| 代管資產         | 7,423,790    | 2.70   | 7,666,365    | 2.97   | - 242,575   | - 3.16  |
| 應付代管資產       | - 7,423,790  | - 2.70 | - 7,666,365  | - 2.97 | - 242,575   | - 3.16  |
| 合 計          | 275,400,614  | 100.00 | 257,751,751  | 100.00 | 17,648,863  | 6.85    |

信託代理與保證資產

保證品

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。

金一臺南市麻豆區大山國民小學

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   | 5,554,716   | 2.02   | 4,599,524   | 1.78   | 955,192    | 20.77   |
| 流動負債  | 5,545,006   | 2.01   | 4,556,529   | 1.77   | 988,477    | 21.69   |
| 應付款項  | 5,545,006   | 2.01   | 4,556,529   | 1.77   | 988,477    | 21.69   |
| 應付代收款 | 5,374,636   | 1.95   | 4,226,555   | 1.64   | 1,148,081  | 27.16   |
| 應付費用  | 170,370     | 0.06   | 329,974     | 0.13   | 159,604    | - 48.37 |
| 其他負債  | 9,710       | 0.00   | 42,995      | 0.02   | 33,285     | - 77.42 |
| 什項負債  | 9,710       | 0.00   | 42,995      | 0.02   | 33,285     | - 77.42 |
| 存入保證金 | 9,710       | 0.00   | 42,995      | 0.02   | 33,285     | - 77.42 |
| 淨資產   | 269,845,898 | 97.98  | 253,152,227 | 98.22  | 16,693,671 | 6.59    |
| 淨資產   | 269,845,898 | 97.98  | 253,152,227 | 98.22  | 16,693,671 | 6.59    |
| 淨資產   | 269,845,898 | 97.98  | 253,152,227 | 98.22  | 16,693,671 | 6.59    |
| 累積餘額  | 269,845,898 | 97.98  | 253,152,227 | 98.22  | 16,693,671 | 6.59    |
| 合 計   | 275,400,614 | 100.00 | 257,751,751 | 100.00 | 17,648,863 | 6.85    |

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

註：



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

## 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       | 49,239,124  | 100.00 | 43,465,232  | 100.00 | 5,773,892  | 13.28   |
| 勞務收入     | 32,003      | 0.06   | 23,066      | 0.05   | 8,937      | 38.75   |
| 服務收入     | 32,003      | 0.06   | 23,066      | 0.05   | 8,937      | 38.75   |
| 財產收益     | 17,831,286  | 36.21  | 16,290,460  | 37.48  | 1,540,826  | 9.46    |
| 財產孳息收入   | 146,767     | 0.30   | 30,939      | 0.07   | 115,828    | 374.38  |
| 廢舊物品售價收入 | 2,238       | 0.00   | -           | 0.00   | 2,238      |         |
| 財產交易利益   | -           | 0.00   | 500         | 0.00   | -500       | -100.00 |
| 其他財產收入   | 17,682,281  | 35.91  | 16,259,021  | 37.41  | 1,423,260  | 8.75    |
| 政府撥入收入   | 31,296,899  | 63.56  | 27,120,683  | 62.40  | 4,176,216  | 15.40   |
| 公庫撥款收入   | 29,151,675  | 59.20  | 25,064,571  | 57.67  | 4,087,104  | 16.31   |
| 政府其他撥入收入 | 2,145,224   | 4.36   | 2,056,112   | 4.73   | 89,112     | 4.33    |
| 教學收入     | 18,862      | 0.04   | 18,487      | 0.04   | 375        | 2.03    |
| 學雜費收入    | 18,862      | 0.04   | 18,487      | 0.04   | 375        | 2.03    |
| 其他收入     | 60,074      | 0.12   | 12,536      | 0.03   | 47,538     | 379.21  |
| 受贈收入     | 13,000      | 0.03   | -           | 0.00   | 13,000     |         |
| 雜項收入     | 47,074      | 0.10   | 12,536      | 0.03   | 34,538     | 275.51  |
| 支出       | 32,544,117  | 66.09  | 31,917,662  | 73.43  | 626,455    | 1.96    |
| 人事支出     | 28,878,311  | 58.65  | 28,495,886  | 65.56  | 382,425    | 1.34    |
| 人事支出     | 28,878,311  | 58.65  | 28,495,886  | 65.56  | 382,425    | 1.34    |
| 業務支出     | 1,565,993   | 3.18   | 1,308,289   | 3.01   | 257,704    | 19.70   |
| 業務支出     | 1,565,993   | 3.18   | 1,308,289   | 3.01   | 257,704    | 19.70   |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,099,813   | 4.26   | 2,113,487   | 4.86   | -13,674    | -0.65   |
| 固定資產折舊   | 2,099,813   | 4.26   | 2,113,487   | 4.86   | -13,674    | -0.65   |
| 本期賸餘（短絀） | 16,695,007  | 33.91  | 11,547,570  | 26.57  | 5,147,437  | 44.58   |
| 期初淨資產    | 253,152,227 | 514.13 | 241,604,657 | 555.86 | 11,547,570 | 4.78    |
| 解繳公庫     | -           | 0.00   | -           | 0.00   | -          |         |
| 淨資產調整數   | 1,336       | 0.00   | -           | 0.00   | 1,336      |         |
| 期末淨資產    | 269,845,898 | 548.03 | 253,152,227 | 582.42 | 16,693,671 | 6.59    |

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—臺南市麻豆區大山國民小學

**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)              | 16,695,007  |
| 8002 調整非現金項目               | -14,416,013 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 2,278,994   |
| 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 | 173,126     |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -260,929    |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -87,803     |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 20          |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -33,305     |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -33,285     |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 2,157,906   |
| 87 期初現金及約當現金               | 7,106,194   |
| 88 期末現金及約當現金               | 9,264,100   |

備註：

(1)不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+242,575元；減少應付代管資產-242,575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—臺南市麻豆區大山國民小學

## 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                             | 31,543,843 | 17,695,281  | 49,239,124  | 收入       |
| 勞務收入                             | 32,003     | -           | 32,003      | 勞務收入     |
| 財產收入                             | 149,005    | 17,682,281  | 17,831,286  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                           | 31,296,899 | -           | 31,296,899  | 政府撥入收入   |
| 教學收入                             | 18,862     | -           | 18,862      | 教學收入     |
| 其他收入                             | 47,074     | 13,000      | 60,074      | 其他收入     |
| 基金用途                             | 30,527,304 | 2,016,813   | 32,544,117  | 支出       |
| 用人費用                             | 28,878,311 | -           | 28,878,311  | 人事支出     |
| 服務費用                             | 1,399,768  | 166,225     | 1,565,993   | 業務支出     |
| 材料及用品費                           | 152,825    | -           | -           |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 6,400      | -           | -           |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 7,000      | -           | -           |          |
| 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 | 83,000     | -           | -           |          |
|                                  |            | 2,099,813   | 2,099,813   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                         | 1,016,539  | 15,678,468  | 16,695,007  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                           | 2,801,641  | 250,350,586 | 253,152,227 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                             |            |             |             | 解繳公庫     |
| 淨資產調整數                           | -          | 1,336       | 1,336       | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                           | 3,818,180  | 266,027,718 | 269,845,898 | 期末淨資產    |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數17,682,281元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數13,000元，主要係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數166,225元係〈材料及用品費〉152,825+〈租金、償債、利息及相關手續費〉6,400+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
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83,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,099,813元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數1,336元係財產報廢。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 核 准 文 號                                 | 核 准 日 期   | 核 准 金 額   |
|-------------|-----------------------------------------|-----------|-----------|
| 合計          |                                         |           | 3,175,000 |
| 53 國民教育計畫   | 依據臺南市政府113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函辦理 | 114.1.8   | 1,929,000 |
| 53 國民教育計畫   | 依據臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函辦理。 | 113.12.31 | 1,117,000 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 依據臺南市政府113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函辦理 | 114.1.8   | 129,000   |

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 金 額 |
|-----|---------|---------|
| 合 計 |         |         |

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

| 固 定 項 目      | 固定項目淨額      | 財 產 分 類<br>統 計 表 金 額 | 差 異 金 額 | 差 異 原 因 |
|--------------|-------------|----------------------|---------|---------|
| 合 計          | 273,451,508 | 273,451,508          |         |         |
| 代管資產-土地改良物   | 52,178      | 52,178               |         |         |
| 代管資產-房屋及設備   | 7,349,873   | 7,349,873            |         |         |
| 代管資產-機械及設備   | 6,928       | 6,928                |         |         |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 2,208       | 2,208                |         |         |
| 代管資產-什項設備    | 12,603      | 12,603               |         |         |
| 土地           | 231,705,010 | 231,705,010          |         |         |
| 土地改良物        | 1,099,133   | 1,099,133            |         |         |
| 房屋及建築        | 29,373,141  | 29,373,141           |         |         |
| 機械及設備        | 1,390,141   | 1,390,141            |         |         |
| 交通及運輸設備      | 108,342     | 108,342              |         |         |
| 雜項設備         | 2,351,951   | 2,351,951            |         |         |



主辦會計人員：林麗慈



基金主持人：王怡方

