

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市麻豆區北勢國民小學編

臺南市地方教育發展基金 109 年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5	頁
2、現金流量表	第 6	頁
3、平衡表	第 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 10	頁
2、基金用途明細表	第 11-15	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16-17	頁
4、長期負債變動表	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 20	頁
6、員工人數彙計表	第 21	頁
7、用人費用彙計表	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 25	頁
10、各項費用彙計表	第 26	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 27	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 23,206,000 元，決算數 26,580,652 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 74 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 76 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 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 22,895,676 元，較本年度法定預算數 20,050,000 元，增加 2,845,676 元，計增加 14.19%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數。

(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 3,684,976 元，較本年度法定預算數 3,141,000 元，增加 543,976 元，計增加 17.32%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數 0 元，較本年度法定預算數 15,000 元，減少 15,000 元，計減少 100.00%，主要係因：編列之鐵捲門智慧電動控制器經業務單位考量目前校務狀況皆有人力於學校內開關鐵門及因新冠肺炎門禁管制需更嚴謹，遠端遙控無法量體溫，無需以無線操控鐵門之需求故今年暫不執行。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

本年度基金來源決算數 26,391,862 元，較法定預算數 23,091,000 元，增加 3,300,862 元，計增加 14.30%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 7,500 元，較法定預算數 0 元，增加 7,500 元。主要係因：場地出租收入核實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 864 元，較法定預算數 1,000 元，減少 136 元，計減少 13.60%。主要係因：兒童遊戲設施報廢變賣回收收入核實繳庫。
3. 利息收入：決算數 550 元，較法定預算數 1,000 元，減少 450 元，計減少 45.00%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 23,991,953 元，較法定預算數 23,064,000 元，增加 927,953 元，計增加 4.02%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,364,570 元，較法定預算數 0 元，增加 2,364,570 元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數 26,425 元，較法定預算數 25,000 元，增加 1,425 元，計增加 5.70%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 26,580,652 元，較法定預算數 23,206,000 元，增加 3,374,652 元，計增加 14.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,895,676 元，較法定預算數 20,050,000 元，增加 2,845,676 元，計增加 14.19%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,684,976 元，較法定預算數 3,141,000 元，增加 543,976 元，計增加 17.32%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 0 元，較法定預算數 15,000 元，減少 15,000 元，計減少 100.00%。主要係因：編列之鐵捲門智慧電動控制器經業務單位考量目前校務狀況皆有人力於學校內開關鐵門及因新冠肺炎門禁管制需更嚴謹，遠端遙控無法量體溫，無需以無線操控鐵門之需求故今年暫不執行。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 115,000 元，本年度決算短絀數 188,790 元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 188,790 元，流動資產淨減 70,889 元，流動負債淨增 1,174,310 元，業務活動之淨現金流入 1,056,409 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 49,063 元，增加其他負債 56,930 元，其他活動之淨現金流入 7,867 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,064,276 元。

期初現金及約當現金 3,716,503 元。

期末現金及約當現金 4,780,779 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 112,489,591 元，較上年度決算數 132,209,593 元，減少 19,720,002 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 111,525,226 元，較上年度決算數 131,056,438 元，減少 19,531,212 元，主要係因：代管資產提列折舊相對減列應付代管資產所致。

(三)基金餘額為累積餘額 964,365 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 6,150,648 元，本年度增加決算數 2,366,866 元，減少決算數 109,713 元，累計折舊 2,615,569 元，期末餘額 5,792,232 元。

(二)負債：無。

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 3,709,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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計畫等計 2,948,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

獎勵金等 761,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 號函核定，同意辦理超支併決算。。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	23,091,000	100.00	26,391,862	100.00	3,300,862	14.30	25,815,904	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	400	0.00
415 違規罰款收入							400	0.00
43 勞務收入			7,500	0.03	7,500	0.00		
431 服務收入			7,500	0.03	7,500	0.00		
45 財產收入	2,000	0.01	1,414	0.01	-586	-29.30	4,692	0.02
451 財產處分收入	1,000	0.00	864	0.00	-136	-13.60	3,810	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	550	0.00	-450	-45.00	882	0.00
46 政府撥入收入	23,064,000	99.88	26,356,523	99.87	3,292,523	14.28	25,784,882	99.88
462 公庫撥款收入	23,064,000	99.88	23,991,953	90.91	927,953	4.02	23,925,063	92.68
46Y 政府其他撥入收入			2,364,570	8.96	2,364,570	0.00	1,859,819	7.20
4S 教學收入	25,000	0.11	26,425	0.10	1,425	5.70	25,928	0.10
4S1 學雜費收入	25,000	0.11	26,425	0.10	1,425	5.70	25,928	0.10
4Y 其他收入						0.00	2	0.00
4YY 雜項收入							2	0.00
5 基金用途	23,206,000	100.00	26,580,652	100.00	3,374,652	14.54	25,521,721	100.00
53 國民教育計畫	20,050,000	86.40	22,895,676	86.14	2,845,676	14.19	21,973,682	86.10
532 國民小學教育	20,050,000	86.40	22,895,676	86.14	2,845,676	14.19	21,973,682	86.10
5L 一般行政管理計畫	3,141,000	13.54	3,684,976	13.86	543,976	17.32	3,533,039	13.84
5L1 行政管理及推展	3,141,000	13.54	3,684,976	13.86	543,976	17.32	3,533,039	13.84
5M 建築及設備計畫	15,000	0.06			-15,000	-100.00	15,000	0.06
5M4 其他設備	15,000	0.06			-15,000	-100.00	15,000	0.06
本期賸餘(短絀-)	-115,000		-188,790		-73,790	64.17	294,183	
期初基金餘額	696,972		1,153,155		456,183	65.45	858,972	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	581,972		964,365		382,393	65.71	1,153,155	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-115,000	-188,790	-73,790	64.17
812 調整非現金項目		1,245,199	1,245,199	
8123 流動資產淨減(淨增)		70,889	70,889	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,174,310	1,174,310	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-115,000	1,056,409	1,171,409	-1,018.62
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		56,930	56,930	
8252 增加其他負債		56,930	56,930	
82C 增加其他資產		-49,063	-49,063	
82C1 增加其他資產		-49,063	-49,063	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		7,867	7,867	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-115,000	1,064,276	1,179,276	-1,025.46
84 期初現金及約當現金	2,995,527	3,716,503	720,976	24.07
85 期末現金及約當現金	2,880,527	4,780,779	1,900,252	65.97

備註:不影響現金之其他活動:

減少代管資產+20,762,452元;減少應付代管資產-20,762,452元

臺南市地方教育發展基金一

平衡

中華民國109

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	112,489,591	100.00	132,209,593	100.00	-19,720,002	-14.92
流動資產	4,780,779	4.25	3,787,392	2.86	993,387	26.23
現金	4,780,779	4.25	3,716,503	2.81	1,064,276	28.64
銀行存款	4,780,779	4.25	3,716,503	2.81	1,064,276	28.64
銀行存款-市庫存款	1,478,276	1.31	1,268,211	0.96	210,065	16.56
銀行存款-保管款-代收專戶	2,464,956	2.19	1,823,103	1.38	641,853	35.21
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	41,518	0.04	25,001	0.02	16,517	66.07
銀行存款-保管款-午餐專戶	547,763	0.49	409,752	0.31	138,011	33.68
銀行存款-保管款-其他	143,266	0.13	142,366	0.11	900	0.63
銀行存款-保管款-保管專戶	105,000	0.09	48,070	0.04	56,930	118.43
預付款項	0	0.00	70,889	0.05	-70,889	-100.00
預付費用	0	0.00	70,889	0.05	-70,889	-100.00
其他資產	107,708,812	95.75	128,422,201	97.14	-20,713,389	-16.13
什項資產	107,708,812	95.75	128,422,201	97.14	-20,713,389	-16.13
暫付及待結轉帳項	115,390	0.10	66,327	0.05	49,063	73.97
代管資產	107,593,422	95.65	128,355,874	97.09	-20,762,452	-16.18
代管資產-土地	96,174,800	85.50	95,273,400	72.06	901,400	0.95
代管資產-土地改良物	98,589	0.09	7,805,341	5.90	-7,706,752	-98.74
代管資產-房屋及設備	11,296,201	10.04	22,353,215	16.91	-11,057,014	-49.46
代管資產-機械及設備	2,525	0.00	338,967	0.26	-336,442	-99.26
代管資產-交通及運輸設備	750	0.00	75,000	0.06	-74,250	-99.00
代管資產-什項設備	20,557	0.02	2,509,951	1.90	-2,489,394	-99.18
合 計	112,489,591	100.00	132,209,593	100.00	-19,720,002	-14.92

信託代理與保證資產

102,000

保證品

102,000

註：

臺南市麻豆區北勢國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	111,525,226	99.14	131,056,438	99.13	-19,531,212	-14.90
流動負債	3,826,804	3.40	2,652,494	2.01	1,174,310	44.27
應付款項	3,826,804	3.40	2,652,494	2.01	1,174,310	44.27
應付代收欸	3,312,893	2.95	2,466,549	1.87	846,344	34.31
應付費用	513,911	0.46	185,945	0.14	327,966	176.38
其他負債	107,698,422	95.74	128,403,944	97.12	-20,705,522	-16.13
什項負債	107,698,422	95.74	128,403,944	97.12	-20,705,522	-16.13
存入保證金	105,000	0.09	48,070	0.04	56,930	118.43
應付代管資產	107,593,422	95.65	128,355,874	97.09	-20,762,452	-16.18
基金餘額	964,365	0.86	1,153,155	0.87	-188,790	-16.37
基金餘額	964,365	0.86	1,153,155	0.87	-188,790	-16.37
基金餘額	964,365	0.86	1,153,155	0.87	-188,790	-16.37
累積餘額	964,365	0.86	1,153,155	0.87	-188,790	-16.37
合 計	112,489,591	100.00	132,209,593	100.00	-19,720,002	-14.92
信託代理與保證負債	102,000					
應付保證品	102,000					

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

基金來源明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	23,091,000	26,391,862	3,300,862	14.30	
43 勞務收入		7,500	7,500	0.00	
431 服務收入		7,500	7,500	0.00	場地出租收入核實繳庫
45 財產收入	2,000	1,414	-586	-29.30	
451 財產處分收入	1,000	864	-136	-13.60	兒童遊戲設施報廢變賣回收收入核實繳庫
454 利息收入	1,000	550	-450	-45.00	利息收入核實辦理繳庫
46 政府撥入收入	23,064,000	26,356,523	3,292,523	14.28	
462 公庫撥款收入	23,064,000	23,991,953	927,953	4.02	
46Y 政府其他撥入收入		2,364,570	2,364,570	0.00	係國小合理教師員額編制計畫等各項超支併決算所致
4S 教學收入	25,000	26,425	1,425	5.70	
4S1 學雜費收入	25,000	26,425	1,425	5.70	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	23,206,000	26,580,652	3,374,652	14.54	
53 國民教育計畫	20,050,000	22,895,676	2,845,676	14.19	
532 國民小學教育	20,050,000	22,895,676	2,845,676	14.19	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		67,551	67,551		
1 用人費用		67,551	67,551		
11 正式員額薪資		67,551	67,551		
113 職員薪金		67,551	67,551		53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數所致
53210304 國小合理教師員額編制		608,443	608,443		
1 用人費用		608,443	608,443		
11 正式員額薪資		455,384	455,384		
113 職員薪金		455,384	455,384		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		30,947	30,947		
161 職員退休及離職金		30,947	30,947		
18 福利費		62,801	62,801		
181 分擔員工保險費		62,801	62,801		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		779,745	779,745		
1 用人費用		779,745	779,745		
11 正式員額薪資		574,807	574,807		
113 職員薪金		574,807	574,807		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,320	24,320		
124 兼職人員酬金		24,320	24,320		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		50,691	50,691		
161 職員退休及離職金		50,691	50,691		
18 福利費		53,337	53,337		
181 分擔員工保險費		53,337	53,337		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		80,700	80,700		
1 用人費用		80,700	80,700		
12 聘僱及兼職人員薪資		80,700	80,700		
124 兼職人員酬金		80,700	80,700		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,202,132	1,202,132		
1 用人費用		1,200,554	1,200,554		
11 正式員額薪資		935,019	935,019		
113 職員薪金		935,019	935,019		
15 獎金		98,176	98,176		
152 年終獎金		98,176	98,176		
16 退休及卹償金		42,020	42,020		
161 職員退休及離職金		42,020	42,020		
18 福利費		125,339	125,339		
181 分擔員工保險費		123,699	123,699		
183 傷病醫藥費		1,640	1,640		
2 服務費用		1,578	1,578		
27 一般服務費		1,578	1,578		
27F 體育活動費		1,578	1,578		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		11,645	11,645		
1 用人費用		11,645	11,645		
11 正式員額薪資		11,645	11,645		
113 職員薪金		11,645	11,645		
53220000 各校經常門分支計畫	20,050,000	19,968,697	-81,303	-0.41	
1 用人費用	18,651,000	18,651,000			
11 正式員額薪資	12,835,000	12,319,110	-515,890	-4.02	
113 職員薪金	12,835,000	12,319,110	-515,890	-4.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	557,672	463,672	493.27	
122 約僱職員薪金		24,461	24,461		
124 兼職人員酬金	94,000	533,211	439,211	467.25	
13 超時工作報酬	165,000	192,258	27,258	16.52	
131 加班費	165,000	192,258	27,258	16.52	
15 獎金	3,068,000	3,027,248	-40,752	-1.33	
151 考績獎金	1,464,000	1,387,155	-76,845	-5.25	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
152 年終獎金	1,604,000	1,640,093	36,093	2.25	
16 退休及卹償金	1,159,000	1,117,555	-41,445	-3.58	
161 職員退休及離職金	1,159,000	1,117,555	-41,445	-3.58	
18 福利費	1,330,000	1,437,157	107,157	8.06	
181 分擔員工保險費	1,116,000	1,246,357	130,357	11.68	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	214,000	184,800	-29,200	-13.64	
2 服務費用	1,217,000	1,055,433	-161,567	-13.28	
21 水電費	140,000	94,924	-45,076	-32.20	
212 工作場所電費	120,000	84,795	-35,205	-29.34	
214 工作場所水費	20,000	10,129	-9,871	-49.36	
22 郵電費	40,000	26,748	-13,252	-33.13	
221 郵費	15,000	9,785	-5,215	-34.77	
222 電話費	20,000	12,763	-7,237	-36.19	
224 數據通信費	5,000	4,200	-800	-16.00	
23 旅運費	182,000	172,848	-9,152	-5.03	
231 國內旅費	41,000	31,468	-9,532	-23.25	
235 貨物運費	141,000	141,380	380	0.27	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	11,011	-18,989	-63.30	
241 印刷及裝訂費	30,000	11,011	-18,989	-63.30	
25 修理保養及保固費	142,000	89,545	-52,455	-36.94	
252 一般房屋修護費	32,000	20,580	-11,420	-35.69	
255 機械及設備修護費	39,000		-39,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	61,000	68,965	7,965	13.06	
27 一般服務費	629,000	605,300	-23,700	-3.77	
277 代理(辦)費	19,000	18,765	-235	-1.24	
279 外包費	596,000	565,504	-30,496	-5.12	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數546,000元（不含機械保全50,000元），決算數542,320元（不含機械保全23,184元），內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金		7,541	7,541		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7,541元，內容：臨時僱工

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27F 體育活動費	14,000	13,490	-510	-3.64	
28 專業服務費	6,000	7,057	1,057	17.62	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		3,057	3,057		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	159,000	239,664	80,664	50.73	
31 使用材料費	10,000	4,550	-5,450	-54.50	
312 燃料	10,000	4,550	-5,450	-54.50	
32 用品消耗	149,000	235,114	86,114	57.79	
321 辦公(事務)用品	87,000	149,730	62,730	72.10	
322 報章雜誌	10,000	10,200	200	2.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	16,000	74,809	58,809	367.56	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	375	-4,625	-92.50	
32Y 其他用品消耗	26,000		-26,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	22,000	21,600	-400	-1.82	
45 雜項設備租金	22,000	21,600	-400	-1.82	
451 雜項設備租金	22,000	21,600	-400	-1.82	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		112,163	112,163		
2 服務費用		112,163	112,163		
27 一般服務費		112,163	112,163		
27D 計時與計件人員酬金		112,163	112,163		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112,163元，內容：特教學生助 理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,000	34,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		9,000	9,000		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數9,000元，內容：校園安全及維護人力服務經費
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		
5L 一般行政管理計畫	3,141,000	3,684,976	543,976	17.32	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
5L1 行政管理及推展	3,141,000	3,684,976	543,976	17.32	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,141,000	3,116,436	-24,564	-0.78	
1 用人費用	3,135,000	3,110,436	-24,564	-0.78	
16 退休及卹償金	3,135,000	3,110,436	-24,564	-0.78	
161 職員退休及離職金	3,135,000	3,110,436	-24,564	-0.78	
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		568,540	568,540		
1 用人費用		568,540	568,540		
11 正式員額薪資		465,960	465,960		
113 職員薪金		465,960	465,960		
18 福利費		102,580	102,580		
18Y 其他福利費		102,580	102,580		
5M 建築及設備計畫	15,000		-15,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：編列之鐵捲門智慧電動控制器經業務單位考量目前校務狀況皆有人力於學校內開關鐵門及因新冠肺炎門禁管制需更嚴謹，遠端遙控無法量體溫，無需以無線操控鐵門之需求故今年暫不執行。
5M4 其他設備	15,000		-15,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	15,000		-15,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,000		-15,000	-100.00	
51 購建固定資產	15,000		-15,000	-100.00	
516 購置雜項設備	15,000		-15,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	6,150,648	1,948,624	15,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	20,000	19,800	
房屋及建築	1,762,582	126,919	
機械及設備	1,953,992	908,497	
交通及運輸設備	239,900	75,545	
雜項設備	2,038,394	817,863	15,000
購建中固定資產			
電腦軟體	135,780		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.增:電鋼琴一台、中棟屋頂修繕工程、109年土地現值地價調整、柴油引擎抽水機一台、幼兒園創意遊戲場、鋁合金防水閘門4樁及捲皮大鼓2個、紫外線燈1台。
減:本期攤銷提列數及報廢數。
2.珍貴動產、不動產：無。

臺南市麻豆區北勢國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,366,866		109,713	666,945	5,792,232
				200
1,384,888			82,427	2,938,124
136,478		17,164	293,658	871,151
			36,508	127,847
845,500		60,365	254,352	1,751,314
		32,184		103,596

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務		

註：

臺南市麻豆區北勢國民小學

變動表

109 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
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		15,000			15,000		-15,000	
雜項設備		15,000			15,000		-15,000	
購建中固定資產								
合 計		15,000			15,000		-15,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	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：教師係含提高國小教師員額編制至每班1.65名之正式教師1人(依據臺南市政府教育局109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函)，國小合理教師員額編制之長期代理教師1人(依據臺南市政府教育局109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函)，公立幼兒園依法改制增置人員含幼兒園廚工1人(依據臺南市政府教育局109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函)
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：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員1名、臨時僱工；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	12,835,000		165,000		3,068,000	1,159,000		1,330,000		18,557,000	94,000	18,651,000
正式人員	12,835,000		165,000		3,068,000	1,159,000		1,330,000		18,557,000		18,557,000
聘僱人員												
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						3,135,000				3,135,000		3,135,000
正式人員						3,135,000				3,135,000		3,135,000
其他人員						3,135,000				3,135,000		3,135,000
合 計	12,835,000		165,000		3,068,000	4,294,000		1,330,000		21,692,000	94,000	21,786,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數119,704元；279外包費：預算數546,000元(不含機械保全50,000元)，決算數551,320元(不含機械保全23,184元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,464,000元，決算數1,387,155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1,604,000元，決算數1,874,170元，內容：教職員工年終獎金決算人數23名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
14,385,116	24,461	192,258		3,261,325	1,241,213		1,678,634		20,783,007	638,231	21,421,238
14,385,116		192,258		3,245,737	1,214,916		1,627,874		20,665,901		20,665,901
	24,461			15,588	1,526		1,987		43,562		43,562
					24,771		48,773		73,544	638,231	711,775
465,960					3,110,436		102,580		3,678,976		3,678,976
465,960							102,580		568,540		568,540
					3,110,436				3,110,436		3,110,436
14,851,076	24,461	192,258		3,261,325	4,351,649		1,781,214		24,461,983	638,231	25,100,214

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			23,206,000		26,580,652		3,374,652	14.54	
國民教育計畫			20,050,000		22,895,676		2,845,676	14.19	係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數所致
一般行政管理計畫			3,141,000		3,684,976		543,976	17.32	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			15,000		0		-15,000	-100.00	編列之鐵捲門智慧電動控制器經業務單位考量目前校務狀況皆有人力於學校內開關鐵門及因新冠肺炎門禁管制需更嚴謹，遠端遙控無法量體溫，無需以無線操控鐵門之需求故今年暫不執行

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	21,786,000	25,100,214	3,314,214	15.21
11 正式員額薪資	12,835,000	14,851,076	2,016,076	15.71
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	662,692	568,692	604.99
13 超時工作報酬	165,000	192,258	27,258	16.52
15 獎金	3,068,000	3,261,325	193,325	6.30
16 退休及卹償金	4,294,000	4,351,649	57,649	1.34
18 福利費	1,330,000	1,781,214	451,214	33.93
2 服務費用	1,217,000	1,212,174	-4,826	-0.40
21 水電費	140,000	94,924	-45,076	-32.20
22 郵電費	40,000	26,748	-13,252	-33.13
23 旅運費	182,000	172,848	-9,152	-5.03
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	11,011	-18,989	-63.30
25 修理保養及保固費	142,000	89,545	-52,455	-36.94
27 一般服務費	629,000	728,041	99,041	15.75
28 專業服務費	6,000	41,057	35,057	584.28
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	159,000	239,664	80,664	50.73
31 使用材料費	10,000	4,550	-5,450	-54.50
32 用品消耗	149,000	235,114	86,114	57.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	22,000	21,600	-400	-1.82
45 雜項設備租金	22,000	21,600	-400	-1.82
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,000	0	-15,000	-100.00
51 購建固定資產	15,000	0	-15,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	23,206,000	26,580,652	3,374,652	14.54

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目		156,761	156,761		
27D 計時與計件人員酬金		119,704	119,704		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		37,057	37,057		

主辦會計人員：陳淑妹



基金主持人：林義順

