

中華民國110年度  
(110年1月1日至110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)

臺南市麻豆區北勢國民小學編

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110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23,933,000元，決算數26,544,250元。

#### (一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數84人；附設幼兒園1班，學生人數28人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數82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23,256,356元，較本年度法定預算數20,736,000元，增加2,520,356元，計增加12.15%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等各項超支併決算所致。

#### (二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數3,187,894元，較本年度法定預算數3,061,000元，增加126,894元，計增加4.15%。

#### (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100,000元，較本年度法定預算數136,000元，減少36,000元，計減少26.47%，主要係因：編列之置物櫃因另有經費補助，故本年度不執行。

### 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26,489,561元，較法定預算數23,727,000元，增加2,762,561元，計增加11.64%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數1,940元，較法定預算數1,000元，增加940元，計增加94.00%。  
主要係因：財產報廢變賣收入覈實繳庫。
2. 租金收入：決算數0元，較法定預算數26,000元，減少26,000元，計減少100.00%。  
主要係因：太陽能光電租金收入因尚未營運致無收入。
3. 利息收入：決算數599元，較法定預算數1,000元，減少401元，計減少40.10%。  
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24,104,414元，較法定預算數23,673,000元，增加431,414元，計增加1.82%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,358,808元，較法定預算數0元，增加2,358,808元。主要

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110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。

6. 學雜費收入：決算數23,800元，較法定預算數26,000元，減少2,200元，計減少8.46%。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,544,250元，較法定預算數23,933,000元，增加2,611,250元，計增加10.91%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,256,356元，較法定預算數20,736,000元，增加2,520,356元，計增加12.15%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等各項超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,187,894元，較法定預算數3,061,000元，增加126,894元，計增加4.15%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數100,000元，較法定預算數136,000元，減少36,000元，計減少26.47%。主要係因：編列之置物櫃因另有經費補助，故本年度不執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀206,000元，本年度決算短絀數54,689元，短絀原因：動用以前年度基金賸餘所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入33,341元。
- (二)投資活動之淨現金流出38,979元。
- (三)籌資活動之淨現金流入53,500元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增47,862元。  
 期初現金及約當現金4,780,779元。  
 期末現金及約當現金4,828,641元。

### 四、資產負債情況

#### (一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	4,828,641	4,780,779	1.00
預付費用	653	0	-
土地改良物	381,661	200	190,730.50
房屋建築及設備	3,665,325	2,938,124	24.75
機械及設備	931,241	871,151	6.90
交通及運輸設備	93,193	127,847	-27.11
雜項設備	3,394,921	1,751,314	93.85
無形資產	71,412	103,596	-31.07
暫付及待結轉帳項	54,369	115,390	-52.88

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

代管資產	107,695,294	107,593,422	0.09
資產合計	121,116,710	118,281,823	2.40

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名辦理預借薪資。
2. 土地改良物：主要增加係圍牆美化工程。
3. 房屋建築及設備：主要增加係圖書館美化工程、教室地板整修工程。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
5. 雜項設備：主要增加係購入防風遮雨設備、安全地墊、防鳥網、冷氣機、飲水機、書櫃、防水閘門等。
6. 無形資產：主要減少係電腦軟體提列攤銷。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付鐘點費較上期減少。

## (二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	2,929,493	3,312,893	-11.57
應付費用	885,994	513,911	72.40
存入保證金	158,500	105,000	50.95
應付代管資產	107,695,294	107,593,422	0.09
負債合計	111,669,281	111,525,226	0.13

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係偏遠地區學校教育經費補助款於本年度執行完畢。
2. 應付費用：主要增加係超支併決算計畫贖餘款轉列應付費用。
3. 存入保證金：主要增加係教室地板整修工程等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額9,447,429元。

## 五、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2,855,000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2,726,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881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、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等129,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 本年度奉准補辦預算：無。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

(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 110 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	23,727,000	100.00	26,489,561	100.00	2,762,561	11.64	26,391,862	100.00
43 勞務收入						0.00	7,500	0.03
431服務收入							7,500	0.03
45 財產收入	28,000	0.12	2,539	0.01	-25,461	-90.93	1,414	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00	1,940	0.01	940	94.00	864	0.00
452租金收入	26,000	0.11			-26,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.00	599	0.00	-401	-40.10	550	0.00
46 政府撥入收入	23,673,000	99.77	26,463,222	99.90	2,790,222	11.79	26,356,523	99.87
462公庫撥款收入	23,673,000	99.77	24,104,414	91.00	431,414	1.82	23,991,953	90.91
46Y政府其他撥入收入			2,358,808	8.90	2,358,808	0.00	2,364,570	8.96
4S 教學收入	26,000	0.11	23,800	0.09	-2,200	-8.46	26,425	0.10
4S1學雜費收入	26,000	0.11	23,800	0.09	-2,200	-8.46	26,425	0.10
5 基金用途	23,933,000	100.00	26,544,250	100.00	2,611,250	10.91	26,580,652	100.00
53 國民教育計畫	20,736,000	86.64	23,256,356	87.61	2,520,356	12.15	22,895,676	86.14
5L 一般行政管理計畫	3,061,000	12.79	3,187,894	12.01	126,894	4.15	3,684,976	13.86
5M 建築及設備計畫	136,000	0.57	100,000	0.38	-36,000	-26.47		
購建固定資產	136,000	0.57	100,000	0.38	-36,000	-26.47		
本期賸餘 (短絀-)	-206,000		-54,689		151,311	-73.45	-188,790	
期初基金餘額	1,038,000		964,365		-73,635	-7.09	1,153,155	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	832,000		909,676		77,676	9.34	964,365	

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

**基金來源明細表**

中華民國 110 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	23,727,000	26,489,561	2,762,561	11.64	
45 財產收入	28,000	2,539	-25,461	-90.93	
451 財產處分收入	1,000	1,940	940	94.00	財產報廢變賣收入覈實繳庫。
452 租金收入	26,000		-26,000	-100.00	太陽能光電租金收入因尚未營運致無收入。
454 利息收入	1,000	599	-401	-40.10	利息收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	23,673,000	26,463,222	2,790,222	11.79	
462 公庫撥款收入	23,673,000	24,104,414	431,414	1.82	
46Y 政府其他撥入收入		2,358,808	2,358,808	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	26,000	23,800	-2,200	-8.46	
4S1 學雜費收入	26,000	23,800	-2,200	-8.46	

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 110 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	23,933,000	26,544,250	2,611,250	10.91	
53 國民教育計畫	20,736,000	23,256,356	2,520,356	12.15	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各項超支併決算所致。
532 國民小學教育	20,736,000	23,256,356	2,520,356	12.15	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		67,623	67,623		
1 用人費用		67,623	67,623		
11 正式員額薪資		67,623	67,623		
113 職員薪金		67,623	67,623		
53210304 國小合理教師員額編制		581,302	581,302		
1 用人費用		581,302	581,302		
11 正式員額薪資		421,967	421,967		
113 職員薪金		421,967	421,967		
15 獎金		62,241	62,241		
152 年終獎金		62,241	62,241		
16 退休及卹償金		30,764	30,764		
161 職員退休及離職金		30,764	30,764		
18 福利費		66,330	66,330		
181 分擔員工保險費		66,330	66,330		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		662,190	662,190		
1 用人費用		662,190	662,190		
11 正式員額薪資		534,522	534,522		
113 職員薪金		534,522	534,522		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,867	10,867		
124 兼職人員酬金		10,867	10,867		
15 獎金		32,351	32,351		
152 年終獎金		32,351	32,351		
16 退休及卹償金		42,281	42,281		
161 職員退休及離職金		42,281	42,281		
18 福利費		42,169	42,169		
181 分擔員工保險費		42,169	42,169		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		33,240	33,240		
1 用人費用		33,240	33,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,240	33,240		
124 兼職人員酬金		33,240	33,240		



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 110 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)		21,387	21,387		
1 用人費用		21,387	21,387		
11 正式員額薪資		21,387	21,387		
113 職員薪金		21,387	21,387		
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		1,144,055	1,144,055		
1 用人費用		1,143,255	1,143,255		
11 正式員額薪資		995,793	995,793		
113 職員薪金		995,793	995,793		
15 獎金		27,930	27,930		
152 年終獎金		27,930	27,930		
16 退休及卹償金		27,693	27,693		
161 職員退休及離職金		27,693	27,693		
18 福利費		91,839	91,839		
181 分擔員工保險費		90,879	90,879		
183 傷病醫藥費		960	960		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		75,131	75,131		
2 服務費用		75,131	75,131		
27 一般服務費		75,131	75,131		
27D 計時與計件人員酬金		75,131	75,131		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75,131元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	20,736,000	20,623,028	-112,972	-0.54	
1 用人費用	19,272,000	19,239,763	-32,237	-0.17	
11 正式員額薪資	13,149,000	12,923,086	-225,914	-1.72	
113 職員薪金	13,149,000	12,923,086	-225,914	-1.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	375,692	281,692	299.67	

## 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 110 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	%	
122 約僱職員薪金		25,955	25,955		
124 兼職人員酬金	94,000	349,737	255,737	272.06	
13 超時工作報酬	274,000	267,544	-6,456	-2.36	
131 加班費	274,000	267,544	-6,456	-2.36	
15 獎金	3,141,000	2,932,685	-208,315	-6.63	
151 考績獎金	1,497,000	1,357,418	-139,582	-9.32	
152 年終獎金	1,644,000	1,575,267	-68,733	-4.18	
16 退休及卹償金	1,303,000	1,208,775	-94,225	-7.23	
161 職員退休及離職金	1,303,000	1,208,775	-94,225	-7.23	
18 福利費	1,311,000	1,531,981	220,981	16.86	
181 分擔員工保險費	1,097,000	1,338,755	241,755	22.04	
18Y 其他福利費	214,000	193,226	-20,774	-9.71	
2 服務費用	1,246,000	1,171,142	-74,858	-6.01	
21 水電費	140,000	104,862	-35,138	-25.10	
212 工作場所電費	120,000	86,619	-33,381	-27.82	
214 工作場所水費	20,000	18,243	-1,757	-8.79	
22 郵電費	45,000	19,917	-25,083	-55.74	
221 郵費	20,000	1,887	-18,113	-90.57	
222 電話費	20,000	13,830	-6,170	-30.85	
224 數據通信費	5,000	4,200	-800	-16.00	
23 旅運費	179,000	155,371	-23,629	-13.20	
231 國內旅費	41,000	17,371	-23,629	-57.63	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	31,000	16,709	-14,291	-46.10	
241 印刷及裝訂費	31,000	16,709	-14,291	-46.10	
25 修理保養及保固費	145,000	196,765	51,765	35.70	
252 一般房屋修護費	84,000	77,340	-6,660	-7.93	
255 機械及設備修護費	21,000	49,820	28,820	137.24	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	13,145	-6,855	-34.28	
257 雜項設備修護費	20,000	56,460	36,460	182.30	
27 一般服務費	649,000	622,576	-26,424	-4.07	
277 代理(辦)費	27,000	21,233	-5,767	-21.36	

## 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 110 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	%	
279 外包費	608,000	534,200	-73,800	-12.14	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數558,000元（不含機械保全50,000元），決算數510,200元（不含機械保全24,000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		55,095	55,095		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55,095元，內容：臨時僱工。
27F 體育活動費	14,000	12,048	-1,952	-13.94	
28 專業服務費	9,000	7,000	-2,000	-22.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
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	47,942	-58	-0.12	
291 公共關係費	48,000	47,942	-58	-0.12	
3 材料及用品費	195,000	194,563	-437	-0.22	
31 使用材料費	10,000	5,350	-4,650	-46.50	
312 燃料	10,000	5,350	-4,650	-46.50	
32 用品消耗	185,000	189,213	4,213	2.28	
321 辦公(事務)用品	109,000	140,669	31,669	29.05	
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	30,000	33,846	3,846	12.82	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,498	-502	-10.04	
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	16,560	-5,440	-24.73	
45 雜項設備租金	22,000	16,560	-5,440	-24.73	
451 雜項設備租金	22,000	16,560	-5,440	-24.73	
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			
53221601 推展傳統藝術教育		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 110 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	%	
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		
53221902 校園安全及維護人 力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		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2,400元，內容：校 園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	3,061,000	3,187,894	126,894	4.15	
5L1 行政管理及推展	3,061,000	3,187,894	126,894	4.15	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,061,000	3,060,420	-580	-0.02	
1 用人費用	3,055,000	3,054,420	-580	-0.02	
16 退休及卹償金	3,055,000	3,054,420	-580	-0.02	
161 職員退休及離職金	3,055,000	3,054,420	-580	-0.02	
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		127,474	127,474		
1 用人費用		127,474	127,474		
18 福利費		127,474	127,474		
181 分擔員工保險費		2,634	2,634		
18Y 其他福利費		124,840	124,840		
5M 建築及設備計畫	136,000	100,000	-36,000	-26.47	5M建築及設備計畫減少原因：係 編列之置物櫃因另有經費補 助，故本年度不執行。
5M4 其他設備	136,000	100,000	-36,000	-26.47	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	136,000	100,000	-36,000	-26.47	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	136,000	100,000	-36,000	-26.47	
51 購建固定資產	136,000	100,000	-36,000	-26.47	
516 購置雜項設備	136,000	100,000	-36,000	-26.47	

臺南市地方教育發展基金—  
**資本資**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	8,407,801	2,615,569	136,000
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	3,147,470	209,346	
機械及設備	2,073,306	1,202,155	
交通及運輸設備	239,900	112,053	
雜項設備	2,823,529	1,072,215	136,000
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	103,596		
其他			

註：土地改良物：增加數-圍牆美化工程。  
 房屋及建築：增加數-圖書館美化工程、教室地板整修工程。  
 機械及設備：增加數-無線網路基地台、顯示器、平板電腦；減少數-報廢平板電腦。  
 雜項設備：增加數-防風遮雨設備、安全地墊、防鳥網、冷氣機、飲水機、書櫃、防水閘門。  
 電腦軟體：減少數-本期提列攤銷。

臺南市麻豆區北勢國民小學

**產明細表**

110 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		
4,394,406	32,000	48,017	1,600,868	8,537,753
550,000			168,539	381,661
827,793			100,592	3,665,325
427,026		15,833	351,103	931,241
			34,654	93,193
2,589,587			945,980	3,394,921
	32,000	32,184		71,412

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市麻豆區北勢國民小學

明細表

110 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110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		136,000			136,000	100,000	-36,000	
雜項設備		136,000			136,000	100,000	-36,000	
購建中固定資產								
合 計		136,000			136,000	100,000	-36,000	

## 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 110 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：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：110年12月22日南市教課(二)字第1101531528號函)，幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算									數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	13,149,000		274,000		3,141,000	1,303,000		1,311,000		19,178,000	94,000	19,272,000
正式人員	13,149,000		274,000		3,141,000	1,303,000		1,311,000		19,178,000		19,178,000
聘僱人員												
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						3,055,000				3,055,000		3,055,000
正式人員						3,055,000				3,055,000		3,055,000
其他人員												
合 計	13,149,000		274,000		3,141,000	4,358,000		1,311,000		22,233,000	94,000	22,327,000

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130,226元；279外包費：預算數558,000元(不含機械保全50,000元)，決算數512,600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1,497,000元，決算數1,357,418元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,644,000元，決算數1,697,789元，內容：教職員年終獎金決算人數21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 110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
14,976,378	25,955	267,544		3,055,207	1,309,513		1,732,319		21,366,916	393,844	21,760,760
14,976,378		267,544		3,031,231	1,295,839		1,695,112		21,266,104		21,266,104
	25,955			7,794	1,652		2,246		37,647		37,647
				16,182	12,022		34,961		63,165	393,844	457,009
					3,054,420		127,474		3,181,894		3,181,894
							127,474		127,474		127,474
					3,054,420				3,054,420		3,054,420
14,976,378	25,955	267,544		3,055,207	4,363,933		1,859,793		24,548,810	393,844	24,942,654

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110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—臺南市麻豆區北勢國民小學

**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 110 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			23,933,000		26,544,250		2,611,250	10.91	
國民教育計畫			20,736,000		23,256,356		2,520,356	12.15	係國小合理教師員額編制計畫等各項超支併決算所致。
一般行政管理計畫			3,061,000		3,187,894		126,894	4.15	
建築及設備計畫			136,000		100,000		-36,000	-26.47	

## 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110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	22,327,000	24,942,654	2,615,654	11.72
11 正式員額薪資	13,149,000	14,976,378	1,827,378	13.90
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	419,799	325,799	346.59
13 超時工作報酬	274,000	267,544	-6,456	-2.36
15 獎金	3,141,000	3,055,207	-85,793	-2.73
16 退休及卹償金	4,358,000	4,363,933	5,933	0.14
18 福利費	1,311,000	1,859,793	548,793	41.86
2 服務費用	1,246,000	1,283,473	37,473	3.01
21 水電費	140,000	104,862	-35,138	-25.10
22 郵電費	45,000	19,917	-25,083	-55.74
23 旅運費	179,000	155,371	-23,629	-13.20
24 印刷裝訂與廣告費	31,000	16,709	-14,291	-46.10
25 修理保養及保固費	145,000	196,765	51,765	35.70
27 一般服務費	649,000	700,907	51,907	8.00
28 專業服務費	9,000	41,000	32,000	355.56
29 公共關係費	48,000	47,942	-58	-0.12
3 材料及用品費	195,000	194,563	-437	-0.22
31 使用材料費	10,000	5,350	-4,650	-46.50
32 用品消耗	185,000	189,213	4,213	2.28
4 租金、償債、利息及相關手續費	22,000	16,560	-5,440	-24.73
45 雜項設備租金	22,000	16,560	-5,440	-24.73
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	136,000	100,000	-36,000	-26.47
51 購建固定資產	136,000	100,000	-36,000	-26.47
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	23,933,000	26,544,250	2,611,250	10.91

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 110 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	47,942	-58	-0.12	
291 公共關係費	48,000	47,942	-58	-0.12	
統計所需項目	3,000	167,226	164,226	5,474.20	
27D 計時與計件人員酬金		130,226	130,226		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	37,000	34,000	1,133.33	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	121,116,710	100.00	118,281,823	100.00	2,834,887	2.40	<b>負債</b>	111,669,281	92.20	111,525,226	94.29	144,055	0.13
流動資產	4,829,294	3.99	4,780,779	4.04	48,515	1.01	流動負債	3,815,487	3.15	3,826,804	3.24	-11,317	-0.30
現金	4,828,641	3.99	4,780,779	4.04	47,862	1.00	應付款項	3,815,487	3.15	3,826,804	3.24	-11,317	-0.30
銀行存款	4,828,641	3.99	4,780,779	4.04	47,862	1.00	應付代收款	2,929,493	2.42	3,312,893	2.80	-383,400	-11.57
銀行存款-市庫存款	1,795,017	1.48	1,478,276	1.25	316,741	21.43	應付代收款	2,929,493	2.42	3,312,893	2.80	-383,400	-11.57
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,208,330	1.82	2,464,956	2.08	-256,626	-10.41	應付費用	885,994	0.73	513,911	0.43	372,083	72.40
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	125,263	0.10	41,518	0.04	83,745	201.71	應付費用	885,994	0.73	513,911	0.43	372,083	72.40
銀行存款-保管款-午餐專戶	399,825	0.33	547,763	0.46	-147,938	-27.01	其他負債	107,853,794	89.05	107,698,422	91.05	155,372	0.14
銀行存款-保管款-其他	141,706	0.12	143,266	0.12	-1,560	-1.09	什項負債	107,853,794	89.05	107,698,422	91.05	155,372	0.14
銀行存款-保管款-保管款專戶	158,500	0.13	105,000	0.09	53,500	50.95	存入保證金	158,500	0.13	105,000	0.09	53,500	50.95
預付款項	653	0.00	0	0.00	653	0.00	存入保證金	158,500	0.13	105,000	0.09	53,500	50.95
預付費用	653	0.00	0	0.00	653	0.00	應付代管資產	107,695,294	88.92	107,593,422	90.96	101,872	0.09
固定資產	8,466,341	6.99	5,688,636	4.81	2,777,705	48.83	應付代管資產	107,695,294	88.92	107,593,422	90.96	101,872	0.09
土地改良物	381,661	0.32	200	0.00	381,461	730.50	<b>淨資產</b>	9,447,429	7.80	6,756,597	5.71	2,690,832	39.83
土地改良物	570,000	0.47	20,000	0.02	550,000	750.00	淨資產	9,447,429	7.80	6,756,597	5.71	2,690,832	39.83
累計折舊-土地改良物	-188,339	-0.16	-19,800	-0.02	-168,539	851.21	淨資產	9,447,429	7.80	6,756,597	5.71	2,690,832	39.83
房屋建築及設備	3,665,325	3.03	2,938,124	2.48	727,201	24.75	累積餘額	9,447,429	7.80	6,756,597	5.71	2,690,832	39.83
房屋建築及設備	3,975,263	3.28	3,147,470	2.66	827,793	26.30							
累計折舊-房屋建築及設備	-309,938	-0.26	-209,346	-0.18	-100,592	48.05							
機械及設備	931,241	0.77	871,151	0.74	60,090	6.90							
機械及設備	2,484,499	2.05	2,073,306	1.75	411,193	19.83							
累計折舊-機械及設備	-1,553,258	-1.28	-1,202,155	-1.02	-351,103	29.21							
合計：	121,116,710	100.00	118,281,823	100.00	2,834,887	2.40	合計：	121,116,710	100.00	118,281,823	100.00	2,834,887	2.40
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債	0							
保證品	0				應付保證品	0							

註：1. 經營珍貴動產、不動產：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。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	93,193	0.08	127,847	0.11	-34,654	-27.11							
交通及運輸設備	239,900	0.20	239,900	0.20	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-146,707	-0.12	-112,053	-0.09	-34,654	30.93							
雜項設備	3,394,921	2.80	1,751,314	1.48	1,643,607	93.85							
雜項設備	5,413,116	4.47	2,823,529	2.39	2,589,587	91.71							
累計折舊-雜項設備	-2,018,195	-1.67	-1,072,215	-0.91	-945,980	88.23							
無形資產	71,412	0.06	103,596	0.09	-32,184	-31.07							
無形資產	71,412	0.06	103,596	0.09	-32,184	-31.07							
電腦軟體	71,412	0.06	103,596	0.09	-32,184	-31.07							
其他資產	107,749,663	88.96	107,708,812	91.06	40,851	0.04							
什項資產	107,749,663	88.96	107,708,812	91.06	40,851	0.04							
暫付及待結轉帳項	54,369	0.04	115,390	0.10	-61,021	-52.88							
代管資產	107,695,294	88.92	107,593,422	90.96	101,872	0.09							
代管資產-土地	96,643,200	79.79	96,174,800	81.31	468,400	0.49							
代管資產-土地改良物	91,341	0.08	98,589	0.08	-7,248	-7.35							
代管資產-房屋及設備	10,936,921	9.03	11,296,201	9.55	-359,280	-3.18							
代管資產-機械及設備	2,525	0.00	2,525	0.00	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	750	0.00	750	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	20,557	0.02	20,557	0.02	0	0.00							
合計：	121,116,710	100.00	118,281,823	100.00	2,834,887	2.40	合計：	121,116,710	100.00	118,281,823	100.00	2,834,887	2.40
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債	0							
保證品	0				應付保證品	0							

註：1. 經管珍貴動產、不動產：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。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

## 收入支出表

中華民國110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	30,783,967	100.00			30,783,967	
財產收益	4,296,945	13.96			4,296,945	
財產孳息收入	599	0.00			599	
廢舊物品售價收入	1,940	0.01			1,940	
其他財產收入	4,294,406	13.95			4,294,406	
政府撥入收入	26,463,222	85.96			26,463,222	
公庫撥款收入	24,104,414	78.30			24,104,414	
政府其他撥入收入	2,358,808	7.66			2,358,808	
教學收入	23,800	0.08			23,800	
學雜費收入	23,800	0.08			23,800	
支出	28,093,135	91.26			28,093,135	
人事支出	24,942,654	81.02			24,942,654	
人事支出	24,942,654	81.02			24,942,654	
業務支出	1,501,596	4.88			1,501,596	
業務支出	1,501,596	4.88			1,501,596	
財產損失	158	0.00			158	
財產交易損失	158	0.00			158	
折舊、折耗及攤銷	1,648,727	5.36			1,648,727	
固定資產折舊	1,616,543	5.25			1,616,543	
無形資產攤銷	32,184	0.10			32,184	
本期賸餘(短絀)	2,690,832	8.74			2,690,832	
期初淨資產	6,756,597	21.95			6,756,597	
解繳公庫						
期末淨資產	9,447,429	30.69			9,447,429	

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—臺南市麻豆區北勢國民小學

**現金流量表**

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	2,690,832
8002 調整非現金項目	-2,657,491
81 業務活動之淨現金流入(流出)	33,341
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	627,948
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-666,927
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-38,979
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	145,000
8404 減少短期債務及其他負債	-91,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	53,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	47,862
87 期初現金及約當現金	4,780,779
88 期末現金及約當現金	4,828,641

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-101,872元;增加應付代管資產+101,872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—臺南市麻豆區北勢國民小學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	26,489,561	4,294,406	30,783,967	收入
財產收入	2,539	4,294,406	4,296,945	財產收益
政府撥入收入	26,463,222		26,463,222	政府撥入收入
教學收入	23,800		23,800	教學收入
基金用途	26,544,250	1,548,885	28,093,135	支出
用人費用	24,942,654		24,942,654	人事支出
服務費用	1,283,473	218,123	1,501,596	業務支出
材料及用品費	194,563	-194,563		
租金、償債、利息及相關手續費	16,560	-16,560		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	-100,000		
		158	158	財產損失
		1,648,727	1,648,727	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-54,689	2,745,521	2,690,832	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	964,365	5,792,232	6,756,597	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	909,676	8,537,753	9,447,429	期末淨資產

註：

主辦會計人員：施鴻洲



基金主持人：張志全

