

中華民國111年度
(111年1月1日至111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111年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-11	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111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23,720,000元，決算數26,604,596元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，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25人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數91人；附設幼兒園1班，學生人數25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23,456,590元，較本年度法定預算數20,646,000元，增加2,810,590元，計增加13.61%，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3,072,873元，較本年度法定預算數2,997,000元，增加75,873元，計增加2.53%。

(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75,133元，較本年度法定預算數77,000元，減少1,867元，計減少2.42%。

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26,639,949元，較法定預算數23,598,000元，增加3,041,949元，計增加12.89%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數10,606元，較法定預算數1,000元，增加9,606元，計增加960.60%。主要係因：財產報廢變賣收入覈實繳庫。
2. 利息收入：決算數606元，較法定預算數1,000元，減少394元，計減少39.40%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數25,190,782元，較法定預算數23,569,000元，增加1,621,782元，計增加6.88%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,414,685元，較法定預算數0元，增加1,414,685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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

5. 學雜費收入：決算數23,270元，較法定預算數27,000元，減少3,730元，計減少13.81%。主要係因：幼兒園雜費收入因幼童人數不如預期所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數26,604,596元，較法定預算數23,720,000元，增加2,884,596元，計增加12.16%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,456,590元，較法定預算數20,646,000元，增加2,810,590元，計增加13.61%。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3,072,873元，較法定預算數2,997,000元，增加75,873元，計增加2.53%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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75,133元，較法定預算數77,000元，減少1,867元，計減少2.42%。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀122,000元，本年度決算賸餘數35,353元，賸餘原因：用人費用賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入1,180,496元。
- (二) 投資活動之淨現金流出79,615元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入580,000元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增1,680,881元。
 期初現金及約當現金4,828,641元。
 期末現金及約當現金6,509,522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	6,509,522	4,828,641	34.81
預付費用	300,998	653	45,994.64
土地改良物	147,410	381,661	-61.38
房屋建築及設備	3,557,241	3,665,325	-2.95
機械及設備	2,425,909	931,241	160.50
交通及運輸設備	293,188	93,193	214.60
雜項設備	3,064,026	3,394,921	-9.75
電腦軟體	39,228	71,412	-45.07
暫付及待結轉帳項	58,851	54,369	8.24
代管資產	108,232,127	107,695,294	0.50
資產合計	124,628,500	121,116,710	2.90

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

1. 銀行存款：主要增加係圖書室優化改造工程捐助款及工程保證金等。
2. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫辦理預借薪資。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊。
4. 機械及設備：主要增加係班班有冷氣政策增購冷氣機。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購入廣播設備、監視器系統等。
6. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷。

(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	4,683,549	2,929,493	59.88
應付費用	502,293	885,994	-43.31
存入保證金	738,500	158,500	365.93
應付代管資產	108,232,127	107,695,294	0.50
負債合計	114,156,469	111,669,281	2.23

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係圖書室優化改造工程捐助款及數位學習精進方案補助款。
2. 應付費用：主要減少係超支併決算計畫賸餘款較上期減少。
3. 存入保證金：主要增加係太陽能光電球場工程等履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額10,472,031元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,456,590元，較預算數20,646,000元，增加2,810,590元，係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，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209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3,072,873元，較預算數2,997,000元，增加75,873元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年12月30日府教會(二)字第1111674209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。

(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—臺南市麻豆區北勢國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	23,598,000	100.00	26,639,949	100.00	3,041,949	12.89	26,489,561	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	11,212	0.04	9,212	460.60	2,539	0.01
451 財產處分收入	1,000	0.00	10,606	0.04	9,606	960.60	1,940	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	606	0.00	-394	-39.40	599	0.00
46 政府撥入收入	23,569,000	99.88	26,605,467	99.87	3,036,467	12.88	26,463,222	99.90
462 公庫撥款收入	23,569,000	99.88	25,190,782	94.56	1,621,782	6.88	24,104,414	91.00
46Y 政府其他撥入收入			1,414,685	5.31	1,414,685	0.00	2,358,808	8.90
4S 教學收入	27,000	0.11	23,270	0.09	-3,730	-13.81	23,800	0.09
4S1 學雜費收入	27,000	0.11	23,270	0.09	-3,730	-13.81	23,800	0.09
5 基金用途	23,720,000	100.52	26,604,596	99.87	2,884,596	12.16	26,544,250	100.21
53 國民教育計畫	20,646,000	87.49	23,456,590	88.05	2,810,590	13.61	23,256,356	87.79
5L 一般行政管理計畫	2,997,000	12.70	3,072,873	11.53	75,873	2.53	3,187,894	12.03
5M 建築及設備計畫	77,000	0.33	75,133	0.28	-1,867	-2.42	100,000	0.38
購建固定資產	77,000	0.33	75,133	0.28	-1,867	-2.42	100,000	0.38
本期賸餘 (短絀)	-122,000		35,353		157,353	-128.98	-54,689	
期初基金餘額	758,000		909,676		151,676	20.01	964,365	
解繳公庫								
期末基金餘額	636,000		945,029		309,029	48.59	909,676	

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 111 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	23,598,000	26,639,949	3,041,949	12.89	
45 財產收入	2,000	11,212	9,212	460.60	
451財產處分收入	1,000	10,606	9,606	960.60	財產報廢變賣收入覈實繳庫。
454利息收入	1,000	606	-394	-39.40	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	23,569,000	26,605,467	3,036,467	12.88	
462公庫撥款收入	23,569,000	25,190,782	1,621,782	6.88	
46Y政府其他撥入收入		1,414,685	1,414,685	0.00	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	27,000	23,270	-3,730	-13.81	
4S1學雜費收入	27,000	23,270	-3,730	-13.81	幼兒園雜費收入因幼童人數不如預期所致。

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 111 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	23,720,000	26,604,596	2,884,596	12.16	
53 國民教育計畫	20,646,000	23,456,590	2,810,590	13.61	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	20,646,000	23,456,590	2,810,590	13.61	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,291	66,291		
1 用人費用		66,291	66,291		
11 正式員額薪資		66,291	66,291		
113 職員薪金		66,291	66,291		
53210304 國小合理教師員額編制		619,078	619,078		
1 用人費用		619,078	619,078		
11 正式員額薪資		459,807	459,807		
113 職員薪金		459,807	459,807		
15 獎金		62,241	62,241		
152 年終獎金		62,241	62,241		
16 退休及卹償金		30,663	30,663		
161 職員退休及離職金		30,663	30,663		
18 福利費		66,367	66,367		
181 分擔員工保險費		66,367	66,367		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		453,393	453,393		
1 用人費用		453,393	453,393		
11 正式員額薪資		329,183	329,183		
113 職員薪金		329,183	329,183		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		30,311	30,311		
161 職員退休及離職金		30,311	30,311		
18 福利費		28,169	28,169		
181 分擔員工保險費		28,169	28,169		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		69,900	69,900		
1 用人費用		69,900	69,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,900	69,900		
124 兼職人員酬金		69,900	69,900		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,800	21,800		
1 用人費用		21,800	21,800		

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 111 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	%	
11 正式員額薪資		21,800	21,800		
113 職員薪金		21,800	21,800		
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		422,495	422,495		
1 用人費用		421,695	421,695		
11 正式員額薪資		358,830	358,830		
113 職員薪金		358,830	358,830		
16 退休及卹償金		18,870	18,870		
161 職員退休及離職金		18,870	18,870		
18 福利費		43,995	43,995		
181 分擔員工保險費		43,995	43,995		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	20,646,000	21,582,120	936,120	4.53	
1 用人費用	19,203,000	20,160,417	957,417	4.99	
11 正式員額薪資	13,030,000	13,360,363	330,363	2.54	
113 職員薪金	13,030,000	13,360,363	330,363	2.54	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：係調薪4%所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	413,834	319,834	340.25	
122 約僱職員薪金		63,103	63,103		
124 兼職人員酬金	94,000	350,731	256,731	273.12	
13 超時工作報酬	269,000	307,552	38,552	14.33	
131 加班費	269,000	307,552	38,552	14.33	
15 獎金	3,056,000	3,111,495	55,495	1.82	
151 考績獎金	1,427,000	1,504,045	77,045	5.40	
152 年終獎金	1,629,000	1,607,450	-21,550	-1.32	
16 退休及卹償金	1,385,000	1,333,008	-51,992	-3.75	
161 職員退休及離職金	1,385,000	1,333,008	-51,992	-3.75	
18 福利費	1,369,000	1,634,165	265,165	19.37	
181 分擔員工保險費	1,155,000	1,402,965	247,965	21.47	

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 111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	%	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	214,000	223,200	9,200	4.30	
2 服務費用	1,238,000	1,225,364	-12,636	-1.02	
21 水電費	140,000	133,564	-6,436	-4.60	
212 工作場所電費	120,000	110,043	-9,957	-8.30	
214 工作場所水費	20,000	23,521	3,521	17.61	
22 郵電費	45,000	30,133	-14,867	-33.04	
221 郵費	20,000	15,554	-4,446	-22.23	
222 電話費	20,000	14,579	-5,421	-27.11	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	184,000	163,706	-20,294	-11.03	
231 國內旅費	41,000	20,706	-20,294	-49.50	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	22,301	7,301	48.67	
241 印刷及裝訂費	15,000	22,301	7,301	48.67	
25 修理保養及保固費	133,000	160,194	27,194	20.45	
252 一般房屋修護費	72,000	72,149	149	0.21	
255 機械及設備修護費	21,000	24,500	3,500	16.67	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	32,000	12,000	60.00	
257 雜項設備修護費	20,000	31,545	11,545	57.73	
27 一般服務費	652,000	643,652	-8,348	-1.28	
277 代理(辦)費	27,000	17,766	-9,234	-34.20	
279 外包費	611,000	492,235	-118,765	-19.44	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數561,000元(不含機械保全50,000元)，決算數468,235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		119,651	119,651		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119,651元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	9,000	11,898	2,898	32.20	
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	8,898	2,898	48.30	

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 111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	%	
29 公共關係費	60,000	59,916	-84	-0.14	
291 公共關係費	60,000	59,916	-84	-0.14	
3 材料及用品費	182,000	178,779	-3,221	-1.77	
31 使用材料費	10,000	3,300	-6,700	-67.00	
312 燃料	10,000	3,300	-6,700	-67.00	
32 用品消耗	172,000	175,479	3,479	2.02	
321 辦公（事務）用品	105,000	93,356	-11,644	-11.09	
322 報章雜誌	10,000	6,300	-3,700	-37.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	75,823	45,823	152.74	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000		-5,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-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			
53221502 特教學生助理人員		46,107	46,107		
2 服務費用		46,107	46,107		
27 一般服務費		46,107	46,107		
27D 計時與計件人員酬金		46,107	46,107		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46,107元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		35,000	35,000		
28 專業服務費		35,000	35,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,000	35,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		

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 111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		20,868	20,868		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20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣		71,538	71,538		
2 服務費用		71,538	71,538		
21 水電費		71,538	71,538		
212 工作場所電費		71,538	71,538		
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
27 一般服務費		36,000	36,000		
279 外包費		36,000	36,000		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36,000元，內容：工友勞力替代經費。
5L 一般行政管理計畫	2,997,000	3,072,873	75,873	2.53	
5L1 行政管理及推展	2,997,000	3,072,873	75,873	2.53	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,997,000	3,026,640	29,640	0.99	
1 用人費用	2,991,000	3,020,640	29,640	0.99	
16 退休及卹償金	2,991,000	3,020,640	29,640	0.99	
161 職員退休及離職金	2,991,000	3,020,640	29,640	0.99	
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		46,233	46,233		
1 用人費用		46,233	46,233		
18 福利費		46,233	46,233		
181 分擔員工保險費		633	633		
18Y 其他福利費		45,600	45,600		
5M 建築及設備計畫	77,000	75,133	-1,867	-2.42	
5M3 交通及運輸設備	40,000	40,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	40,000	40,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	40,000	40,000			
51 購建固定資產	40,000	40,000			
515 購置交通及運輸設備	40,000	40,000			

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 111 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	%	
5M4 其他設備	37,000	35,133	-1,867	-5.05	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	37,000	35,133	-1,867	-5.05	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	37,000	35,133	-1,867	-5.05	
51 購建固定資產	37,000	35,133	-1,867	-5.05	
514 購置機械及設備	37,000	35,133	-1,867	-5.05	

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	12,754,190	4,216,437	77,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	570,000	188,339	
房屋及建築	3,975,263	309,938	
機械及設備	2,484,499	1,553,258	37,000
交通及運輸設備	239,900	146,707	40,000
雜項設備	5,413,116	2,018,195	
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	71,412		
發展中之無形資產			
其他			

註：機械設備：增加數-馬達、電腦、割草機、冷氣機等；減少數-報廢電腦等。
交通及運輸設備：增加數-廣播設備、監視器系統等。
雜項設備：增加數-遊戲場、電視機、電話主機系統等；減少數-報廢遮陽棚等。
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

111 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		
3,359,275	32,000	535,570	1,834,456	9,527,002
			234,251	147,410
			108,084	3,557,241
1,983,326		295,504	193,154	2,425,909
240,000			40,005	293,188
1,135,949		207,882	1,258,962	3,064,026
	32,000	32,184		39,228

註：

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：

臺南市麻豆區北勢國民小學

明細表

111 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111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		37,000			37,000	35,133	-1,867	
機械及設備		37,000			37,000	35,133	-1,867	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000		
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		77,000			77,000	75,133	-1,867	

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 111 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、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：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516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(含學前)1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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	13,030,000		269,000		3,056,000	1,385,000		1,369,000		19,109,000	94,000	19,203,000
正式人員	13,030,000		269,000		3,056,000	1,385,000		1,369,000		19,109,000		19,109,000
聘僱人員												
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						2,991,000				2,991,000		2,991,000
正式人員						2,991,000				2,991,000		2,991,000
其他人員						2,991,000				2,991,000		2,991,000
合 計	13,030,000		269,000		3,056,000	4,376,000		1,369,000		22,100,000	94,000	22,194,000

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165,758元；279外包費：預算數561,000元(不含機械保全50,000元)，決算數525,103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1,427,000元，決算數1,504,045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1,629,000元，決算數1,735,421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 111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
14,608,274	63,103	307,552		3,239,466	1,412,852		1,772,696		21,403,943	420,631	21,824,574
14,608,274		307,552		3,236,222	1,399,094		1,735,496		21,286,638		21,286,638
	63,103			3,244	3,896		5,339		75,582		75,582
					9,862		31,861		41,723	420,631	462,354
					3,020,640		46,233		3,066,873		3,066,873
							46,233		46,233		46,233
					3,020,640				3,020,640		3,020,640
14,608,274	63,103	307,552		3,239,466	4,433,492		1,818,929		24,470,816	420,631	24,891,447

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111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 111 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			23,720,000		26,604,596			
國民教育計畫			20,646,000		23,456,590			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			2,997,000		3,072,873			
建築及設備計畫			77,000		75,133			

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111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	22,194,000	24,891,447	2,697,447	12.15
11 正式員額薪資	13,030,000	14,608,274	1,578,274	12.11
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	483,734	389,734	414.61
13 超時工作報酬	269,000	307,552	38,552	14.33
15 獎金	3,056,000	3,239,466	183,466	6.00
16 退休及卹償金	4,376,000	4,433,492	57,492	1.31
18 福利費	1,369,000	1,818,929	449,929	32.87
2 服務費用	1,238,000	1,435,677	197,677	15.97
21 水電費	140,000	205,102	65,102	46.50
22 郵電費	45,000	30,133	-14,867	-33.04
23 旅運費	184,000	163,706	-20,294	-11.03
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	22,301	7,301	48.67
25 修理保養及保固費	133,000	160,194	27,194	20.45
27 一般服務費	652,000	747,427	95,427	14.64
28 專業服務費	9,000	46,898	37,898	421.09
29 公共關係費	60,000	59,916	-84	-0.14
3 材料及用品費	182,000	178,779	-3,221	-1.77
31 使用材料費	10,000	3,300	-6,700	-67.00
32 用品消耗	172,000	175,479	3,479	2.02
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	77,000	75,133	-1,867	-2.42
51 購建固定資產	77,000	75,133	-1,867	-2.42
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	23,720,000	26,604,596	2,884,596	12.16

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 111 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	60,000	59,916	-84	-0.14	
291 公共關係費	60,000	59,916	-84	-0.14	
統計所需項目	3,000	203,758	200,758	6,691.93	
27D 計時與計件人員酬金		165,758	165,758		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	38,000	35,000	1,166.67	

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	124,628,500	100.00	121,116,710	100.00	3,511,790	2.90
流動資產	6,810,520	5.46	4,829,294	3.99	1,981,226	41.03
現金	6,509,522	5.22	4,828,641	3.99	1,680,881	34.81
銀行存款	6,509,522	5.22	4,828,641	3.99	1,680,881	34.81
預付款項	300,998	0.24	653	0.00	300,345	45,994.64
預付費用	300,998	0.24	653	0.00	300,345	45,994.64
固定資產	9,487,774	7.61	8,466,341	6.99	1,021,433	12.06
土地改良物	147,410	0.12	381,661	0.32	-234,251	-61.38
土地改良物	570,000	0.46	570,000	0.47	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-422,590	-0.34	-188,339	-0.16	-234,251	124.38
房屋建築及設備	3,557,241	2.85	3,665,325	3.03	-108,084	-2.95
房屋建築及設備	3,975,263	3.19	3,975,263	3.28	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-418,022	-0.34	-309,938	-0.26	-108,084	34.87
機械及設備	2,425,909	1.95	931,241	0.77	1,494,668	160.50
機械及設備	4,172,321	3.35	2,484,499	2.05	1,687,822	67.93
累計折舊-機械及設備	-1,746,412	-1.40	-1,553,258	-1.28	-193,154	12.44
交通及運輸設備	293,188	0.24	93,193	0.08	199,995	214.60
交通及運輸設備	479,900	0.39	239,900	0.20	240,000	100.04
累計折舊-交通及運輸設備	-186,712	-0.15	-146,707	-0.12	-40,005	27.27
雜項設備	3,064,026	2.46	3,394,921	2.80	-330,895	-9.75
雜項設備	6,341,183	5.09	5,413,116	4.47	928,067	17.14
累計折舊-雜項設備	-3,277,157	-2.63	-2,018,195	-1.67	-1,258,962	62.38
無形資產	39,228	0.03	71,412	0.06	-32,184	-45.07
無形資產	39,228	0.03	71,412	0.06	-32,184	-45.07
電腦軟體	39,228	0.03	71,412	0.06	-32,184	-45.07
其他資產	108,290,978	86.89	107,749,663	88.96	541,315	0.50
什項資產	108,290,978	86.89	107,749,663	88.96	541,315	0.50
暫付及待結轉帳項	58,851	0.05	54,369	0.04	4,482	8.24
代管資產	108,232,127	86.84	107,695,294	88.92	536,833	0.50
合 計	124,628,500	100.00	121,116,710	100.00	3,511,790	2.90

信託代理與保證資產

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	114,156,469	91.60	111,669,281	92.20	2,487,188	2.23
流動負債	5,185,842	4.16	3,815,487	3.15	1,370,355	35.92
應付款項	5,185,842	4.16	3,815,487	3.15	1,370,355	35.92
應付代收款	4,683,549	3.76	2,929,493	2.42	1,754,056	59.88
應付費用	502,293	0.40	885,994	0.73	-383,701	-43.31
其他負債	108,970,627	87.44	107,853,794	89.05	1,116,833	1.04
什項負債	108,970,627	87.44	107,853,794	89.05	1,116,833	1.04
存入保證金	738,500	0.59	158,500	0.13	580,000	365.93
應付代管資產	108,232,127	86.84	107,695,294	88.92	536,833	0.50
淨資產	10,472,031	8.40	9,447,429	7.80	1,024,602	10.85
淨資產	10,472,031	8.40	9,447,429	7.80	1,024,602	10.85
淨資產	10,472,031	8.40	9,447,429	7.80	1,024,602	10.85
累積餘額	10,472,031	8.40	9,447,429	7.80	1,024,602	10.85
合 計	124,628,500	100.00	121,116,710	100.00	3,511,790	2.90

信託代理與保證負債

0

註：

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111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	29,924,091	100.00	30,783,967	100.00	-859,876	-2.79
財產收益	3,295,354	11.01	4,296,945	13.96	-1,001,591	-23.31
財產孳息收入	606	0.00	599	0.00	7	1.17
廢舊物品售價收入	10,606	0.04	1,940	0.01	8,666	446.70
其他財產收入	3,284,142	10.97	4,294,406	13.95	-1,010,264	-23.53
政府撥入收入	26,605,467	88.91	26,463,222	85.96	142,245	0.54
公庫撥款收入	25,190,782	84.18	24,104,414	78.30	1,086,368	4.51
政府其他撥入收入	1,414,685	4.73	2,358,808	7.66	-944,123	-40.03
教學收入	23,270	0.08	23,800	0.08	-530	-2.23
學雜費收入	23,270	0.08	23,800	0.08	-530	-2.23
支出	28,899,489	96.58	28,093,135	91.26	806,354	2.87
人事支出	24,891,447	83.18	24,942,654	81.02	-51,207	-0.21
人事支出	24,891,447	83.18	24,942,654	81.02	-51,207	-0.21
業務支出	1,638,016	5.47	1,501,596	4.88	136,420	9.09
業務支出	1,638,016	5.47	1,501,596	4.88	136,420	9.09
財產損失	4,833	0.02	158	0.00	4,675	2,958.86
財產交易損失	4,833	0.02	158	0.00	4,675	2,958.86
折舊、折耗及攤銷	2,365,193	7.90	1,648,727	5.36	716,466	43.46
固定資產折舊	2,333,009	7.80	1,616,543	5.25	716,466	44.32
無形資產攤銷	32,184	0.11	32,184	0.10	0	0.00
本期賸餘(短絀)	1,024,602	3.42	2,690,832	8.74	-1,666,230	-2.07
期初淨資產	9,447,429	31.57	6,756,597	21.95	2,690,832	3.34
解繳公庫						
期末淨資產	10,472,031	35.00	9,447,429	30.69	1,024,602	1.27

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111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)	1,024,602
8002 調整非現金項目	155,894
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,180,496
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	757,065
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-836,680
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-79,615
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	675,000
8404 減少短期債務及其他負債	-95,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	580,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,680,881
87 期初現金及約當現金	4,828,641
88 期末現金及約當現金	6,509,522

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-536,833元；增加應付代管資產+536,833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 111 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	26,639,949	3,284,142	29,924,091	收入
財產收入	11,212	3,284,142	3,295,354	財產收益
政府撥入收入	26,605,467		26,605,467	政府撥入收入
教學收入	23,270		23,270	教學收入
基金用途	26,604,596	2,294,893	28,899,489	支出
用人費用	24,891,447		24,891,447	人事支出
服務費用	1,435,677	202,339	1,638,016	業務支出
材料及用品費	178,779	-178,779		
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	75,133	-75,133		
		4,833	4,833	財產損失
		2,365,193	2,365,193	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	35,353	989,249	1,024,602	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	909,676	8,537,753	9,447,429	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	945,029	9,527,002	10,472,031	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,284,142元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數202,339元係〈材料及用品費〉178,779+〈租金、償債、利息及相關手續費〉16,560+〈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。
3. 財產損失：調整數4,833元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數75,133元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,365,193元係財產折舊。

主辦會計人員：施鴻洲



基金主持人：張志全

