

中華民國112年度  
(112年1月1日至112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112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 | 6-10  | 頁 |
| 3、資本資產明細表.....           | 第 | 11-12 | 頁 |
| 4、長期負債明細表.....           | 第 | 13-14 | 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表.....     | 第 | 15    | 頁 |
| 6、員工人數彙計表.....           | 第 | 16    | 頁 |
| 7、用人費用彙計表.....           | 第 | 17-18 | 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | 第 | 19    | 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表.....     | 第 | 20    | 頁 |
| 10、各項費用彙計表.....          | 第 | 21    | 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表.....  | 第 | 22    | 頁 |
| 丙、會計報表                   |   |       |   |
| 1、平衡表.....               | 第 | 23-24 | 頁 |
| 2、收入支出表.....             | 第 | 25    | 頁 |
| 3、現金流量表.....             | 第 | 26    | 頁 |
| 丁、參考表                    |   |       |   |
| 1、決算與會計收支對照表.....        | 第 | 27    | 頁 |

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112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25,014,000元，決算數28,469,182元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，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。

112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22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24,856,012元，較本年度法定預算數22,049,000元，增加2,807,012元，計增加12.73%，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3,572,170元，較本年度法定預算數2,924,000元，增加648,170元，計增加22.17%。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41,000元，法定預算數41,000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27,962,810元，較法定預算數24,979,000元，增加2,983,810元，計增加11.95%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數8,240元，較法定預算數1,000元，增加7,240元，計增加724.00%。主要係因：財產報廢變賣收入覈實繳庫。
2. 租金收入：決算數62,551元，較法定預算數60,000元，增加2,551元，計增加4.25%。
3. 利息收入：決算數755元，較法定預算數1,000元，減少245元，計減少24.50%。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25,718,969元，較法定預算數24,851,000元，增加867,969元，計增加3.49%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,108,985元，較法定預算數0元，增加2,108,985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112年度

6. 學雜費收入：決算數22,310元，較法定預算數25,000元，減少2,690元，計減少10.76%。主要係因：幼兒園雜費收入因幼童人數不如預期所致。

7. 雜項收入：決算數41,000元，法定預算數41,000元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,469,182元，較法定預算數25,014,000元，增加3,455,182元，計增加13.81%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,856,012元，較法定預算數22,049,000元，增加2,807,012元，計增加12.73%。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3,572,170元，較法定預算數2,924,000元，增加648,170元，計增加22.17%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數41,000元，法定預算數41,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀35,000元，本年度決算短絀數506,372元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出1,728,939元。

(二)投資活動之淨現金流出18,814元。

(三)籌資活動之淨現金流入103,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,644,753元。

期初現金及約當現金6,509,522元。

期末現金及約當現金4,864,769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     | 4,864,769   | 6,509,522   | -25.27               |
| 預付費用     | 243,423     | 300,998     | -19.13               |
| 土地改良物    | 1,700       | 147,410     | -98.85               |
| 房屋建築及設備  | 3,449,157   | 3,557,241   | -3.04                |
| 機械及設備    | 3,864,529   | 2,425,909   | 59.30                |
| 交通及運輸設備  | 226,306     | 293,188     | -22.81               |
| 雜項設備     | 2,485,098   | 3,064,026   | -18.89               |
| 電腦軟體     | 7,044       | 39,228      | -82.04               |
| 暫付及待結轉帳項 | 36,665      | 58,851      | -37.70               |
| 代管資產     | 111,438,820 | 108,232,127 | 2.96                 |
| 資產合計     | 126,617,511 | 124,628,500 | 1.60                 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局收回非留存基金賸餘。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫辦理預借薪資較上期減少。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊。
4. 機械及設備：主要增加係生用平板政策增購電腦。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
6. 雜項設備：主要減少係報廢資產及提列折舊。
7. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷。
8. 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%<br>(1)-(2)/(2) |
|--------|-------------|-------------|----------------------|
| 應付代收款  | 3,339,670   | 4,683,549   | -28.69               |
| 應付費用   | 525,030     | 502,293     | 4.53                 |
| 存入保證金  | 841,500     | 738,500     | 13.95                |
| 應付代管資產 | 111,438,820 | 108,232,127 | 2.96                 |
| 負債合計   | 116,145,020 | 114,156,469 | 1.74                 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係圖書室優化改造工程已完工付款。
2. 存入保證金：主要增加係圖書室優化改造工程等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額10,472,491元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,856,012元，較法定預算數22,049,000元，增加2,807,012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112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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3,572,170元，較法定預算數2,924,000元，增加648,170元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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 112 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       | 24,979,000 | 100.00 | 27,962,810 | 100.00 | 2,983,810 | 11.95    | 26,639,949 | 100.00 |
| 45 財產收入      | 62,000     | 0.25   | 71,546     | 0.26   | 9,546     | 15.40    | 11,212     | 0.04   |
| 451 財產處分收入   | 1,000      | 0.00   | 8,240      | 0.03   | 7,240     | 724.00   | 10,606     | 0.04   |
| 452 租金收入     | 60,000     | 0.24   | 62,551     | 0.22   | 2,551     | 4.25     |            |        |
| 454 利息收入     | 1,000      | 0.00   | 755        | 0.00   | -245      | -24.50   | 606        | 0.00   |
| 46 政府撥入收入    | 24,851,000 | 99.49  | 27,827,954 | 99.52  | 2,976,954 | 11.98    | 26,605,467 | 99.87  |
| 462 公庫撥款收入   | 24,851,000 | 99.49  | 25,718,969 | 91.98  | 867,969   | 3.49     | 25,190,782 | 94.56  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            |        | 2,108,985  | 7.54   | 2,108,985 | 0.00     | 1,414,685  | 5.31   |
| 4S 教學收入      | 25,000     | 0.10   | 22,310     | 0.08   | -2,690    | -10.76   | 23,270     | 0.09   |
| 4S1 學雜費收入    | 25,000     | 0.10   | 22,310     | 0.08   | -2,690    | -10.76   | 23,270     | 0.09   |
| 4Y 其他收入      | 41,000     | 0.16   | 41,000     | 0.15   |           | 0.00     |            |        |
| 4YY 雜項收入     | 41,000     | 0.16   | 41,000     | 0.15   |           |          |            |        |
| 5 基金用途       | 25,014,000 | 100.14 | 28,469,182 | 101.81 | 3,455,182 | 13.81    | 26,604,596 | 99.87  |
| 53 國民教育計畫    | 22,049,000 | 88.27  | 24,856,012 | 88.89  | 2,807,012 | 12.73    | 23,456,590 | 88.05  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 2,924,000  | 11.71  | 3,572,170  | 12.77  | 648,170   | 22.17    | 3,072,873  | 11.53  |
| 5M 建築及設備計畫   | 41,000     | 0.16   | 41,000     | 0.15   |           | 0.00     | 75,133     | 0.28   |
| 購建固定資產       | 41,000     | 0.16   | 41,000     | 0.15   |           |          | 75,133     | 0.28   |
| 本期賸餘(短絀)     | -35,000    |        | -506,372   |        | -471,372  | 1,346.78 | 35,353     |        |
| 期初基金餘額       | 788,000    |        | 945,029    |        | 157,029   | 19.93    | 909,676    |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |           |          |            |        |
| 期末基金餘額       | 753,000    |        | 438,657    |        | -314,343  | -41.75   | 945,029    |        |

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 112 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      | 24,979,000 | 27,962,810 | 2,983,810 | 11.95  |                         |
| 45 財產收入     | 62,000     | 71,546     | 9,546     | 15.40  |                         |
| 451財產處分收入   | 1,000      | 8,240      | 7,240     | 724.00 | 財產報廢變賣收入覈實繳庫。           |
| 452租金收入     | 60,000     | 62,551     | 2,551     | 4.25   |                         |
| 454利息收入     | 1,000      | 755        | -245      | -24.50 | 各專戶利息收入不如預期所致。          |
| 46 政府撥入收入   | 24,851,000 | 27,827,954 | 2,976,954 | 11.98  |                         |
| 462公庫撥款收入   | 24,851,000 | 25,718,969 | 867,969   | 3.49   |                         |
| 46Y政府其他撥入收入 |            | 2,108,985  | 2,108,985 | 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     | 25,000     | 22,310     | -2,690    | -10.76 |                         |
| 4S1學雜費收入    | 25,000     | 22,310     | -2,690    | -10.76 | 幼兒園雜費收入因幼童人數不如預期所致。     |
| 4Y 其他收入     | 41,000     | 41,000     |           | 0.00   |                         |
| 4YY雜項收入     | 41,000     | 41,000     |           | 0.00   |                         |

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 112 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                           | 25,014,000 | 28,469,182 | 3,455,182 | 13.81 | 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。 |
| 53 國民教育計畫                        | 22,049,000 | 24,856,012 | 2,807,012 | 12.73 |                                       |
| 532 國民小學教育                       | 22,049,000 | 24,856,012 | 2,807,012 | 12.73 |                                       |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)    |            | 69,195     | 69,195    |       |                                       |
| 1 用人費用                           |            | 69,195     | 69,195    |       |                                       |
| 11 正式員額薪資                        |            | 69,195     | 69,195    |       |                                       |
| 113 職員薪金                         |            | 69,195     | 69,195    |       |                                       |
| 53210304 國小合理教師員額編制              |            | 732,882    | 732,882   |       |                                       |
| 1 用人費用                           |            | 732,882    | 732,882   |       |                                       |
| 11 正式員額薪資                        |            | 565,650    | 565,650   |       |                                       |
| 113 職員薪金                         |            | 565,650    | 565,650   |       |                                       |
| 15 獎金                            |            | 68,385     | 68,385    |       |                                       |
| 152 年終獎金                         |            | 68,385     | 68,385    |       |                                       |
| 16 退休及卹償金                        |            | 52,164     | 52,164    |       |                                       |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 52,164     | 52,164    |       |                                       |
| 18 福利費                           |            | 46,683     | 46,683    |       |                                       |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 46,683     | 46,683    |       |                                       |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 |            | 744,446    | 744,446   |       |                                       |
| 1 用人費用                           |            | 744,446    | 744,446   |       |                                       |
| 11 正式員額薪資                        |            | 568,309    | 568,309   |       |                                       |
| 113 職員薪金                         |            | 568,309    | 568,309   |       |                                       |
| 15 獎金                            |            | 69,450     | 69,450    |       |                                       |
| 152 年終獎金                         |            | 69,450     | 69,450    |       |                                       |
| 16 退休及卹償金                        |            | 56,994     | 56,994    |       |                                       |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 56,994     | 56,994    |       |                                       |
| 18 福利費                           |            | 49,693     | 49,693    |       |                                       |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 49,693     | 49,693    |       |                                       |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額        |            | 75,240     | 75,240    |       |                                       |
| 1 用人費用                           |            | 75,240     | 75,240    |       |                                       |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 75,240     | 75,240    |       |                                       |
| 124 兼職人員酬金                       |            | 75,240     | 75,240    |       |                                       |
| 53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)        |            | 51,000     | 51,000    |       |                                       |
| 1 用人費用                           |            | 51,000     | 51,000    |       |                                       |



## 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 112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                           |            | 51,000     | 51,000   |        |    |
| 113 職員薪金                            |            | 51,000     | 51,000   |        |    |
| 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 |            | 866,275    | 866,275  |        |    |
| 1 用人費用                              |            | 865,475    | 865,475  |        |    |
| 11 正式員額薪資                           |            | 659,661    | 659,661  |        |    |
| 113 職員薪金                            |            | 659,661    | 659,661  |        |    |
| 15 獎金                               |            | 64,148     | 64,148   |        |    |
| 152 年終獎金                            |            | 64,148     | 64,148   |        |    |
| 16 退休及卹償金                           |            | 41,678     | 41,678   |        |    |
| 161 職員退休及離職金                        |            | 41,678     | 41,678   |        |    |
| 18 福利費                              |            | 99,988     | 99,988   |        |    |
| 181 分擔員工保險費                         |            | 99,988     | 99,988   |        |    |
| 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)         |            | 14,000     | 14,000   |        |    |
| 1 用人費用                              |            | 14,000     | 14,000   |        |    |
| 11 正式員額薪資                           |            | 14,000     | 14,000   |        |    |
| 113 職員薪金                            |            | 14,000     | 14,000   |        |    |
| 53220000 各校經常門分支計畫                  | 22,049,000 | 22,181,861 | 132,861  | 0.60   |    |
| 1 用人費用                              | 20,580,000 | 20,808,549 | 228,549  | 1.11   |    |
| 11 正式員額薪資                           | 13,856,000 | 13,610,222 | -245,778 | -1.77  |    |
| 113 職員薪金                            | 13,856,000 | 13,610,222 | -245,778 | -1.77  |    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                        | 94,000     | 396,080    | 302,080  | 321.36 |    |
| 122 約僱職員薪金                          |            | 33,470     | 33,470   |        |    |
| 124 兼職人員酬金                          | 94,000     | 362,610    | 268,610  | 285.76 |    |
| 13 超時工作報酬                           | 331,000    | 312,416    | -18,584  | -5.61  |    |
| 131 加班費                             | 331,000    | 312,416    | -18,584  | -5.61  |    |
| 15 獎金                               | 3,306,000  | 3,446,233  | 140,233  | 4.24   |    |
| 151 考績獎金                            | 1,574,000  | 1,765,880  | 191,880  | 12.19  |    |
| 152 年終獎金                            | 1,732,000  | 1,680,353  | -51,647  | -2.98  |    |
| 16 退休及卹償金                           | 1,564,000  | 1,444,071  | -119,929 | -7.67  |    |
| 161 職員退休及離職金                        | 1,564,000  | 1,444,071  | -119,929 | -7.67  |    |
| 18 福利費                              | 1,429,000  | 1,599,527  | 170,527  | 11.93  |    |

## 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 112年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 法定預算數     | 決算數       | 比較增減     |         | 備 註  |
|----------------------|-----------|-----------|----------|---------|--|
|                      |           |           | 金額       | %       |  |
| 181 分擔員工保險費          | 1,201,000 | 1,388,300 | 187,300  | 15.60   |  |
| 183 傷病醫藥費            | 26,000    | 10,000    | -16,000  | -61.54  |  |
| 18Y 其他福利費            | 202,000   | 201,227   | -773     | -0.38   |  |
| 2 服務費用               | 1,266,000 | 1,183,400 | -82,600  | -6.52   |  |
| 21 水電費               | 188,000   | 161,939   | -26,061  | -13.86  |  |
| 212 工作場所電費           | 168,000   | 125,537   | -42,463  | -25.28  |  |
| 214 工作場所水費           | 20,000    | 36,402    | 16,402   | 82.01   |  |
| 22 郵電費               | 45,000    | 21,302    | -23,698  | -52.66  |  |
| 221 郵費               | 20,000    | 5,905     | -14,095  | -70.48  |  |
| 222 電話費              | 20,000    | 15,397    | -4,603   | -23.02  |  |
| 224 數據通信費            | 5,000     |           | -5,000   | -100.00 |  |
| 23 旅運費               | 41,000    | 18,844    | -22,156  | -54.04  |  |
| 231 國內旅費             | 41,000    | 18,844    | -22,156  | -54.04  |  |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 15,000    | 37,024    | 22,024   | 146.83  |  |
| 241 印刷及裝訂費           | 15,000    | 37,024    | 22,024   | 146.83  |  |
| 25 修理保養及保固費          | 184,000   | 141,071   | -42,929  | -23.33  |  |
| 252 一般房屋修護費          | 123,000   | 96,993    | -26,007  | -21.14  |  |
| 255 機械及設備修護費         | 21,000    | 7,974     | -13,026  | -62.03  |  |
| 256 交通及運輸設備修護費       | 20,000    |           | -20,000  | -100.00 |  |
| 257 雜項設備修護費          | 20,000    | 36,104    | 16,104   | 80.52   |  |
| 27 一般服務費             | 709,000   | 716,340   | 7,340    | 1.04    |  |
| 277 代理(辦)費           | 27,000    | 32,741    | 5,741    | 21.26   |  |
| 279 外包費              | 668,000   | 521,498   | -146,502 | -21.93  | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數618,000元(不含機械保全50,000元)，決算數497,498元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、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        |           | 148,101   | 148,101  |         | 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148,101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             | 12,000    | 14,880    | 2,880    | 24.00   |  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000     | 2,500     | -500     | -16.67  |  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 6,000     | 8,880     | 2,880    | 48.00   |  |

## 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 112 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      | %       |  |
| 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                  | 180,000 | 172,352 | -7,648  | -4.25   |  |
| 31 使用材料費                  | 10,000  | 2,700   | -7,300  | -73.00  |  |
| 312 燃料                    | 10,000  | 2,700   | -7,300  | -73.00  |  |
| 32 用品消耗                   | 170,000 | 169,652 | -348    | -0.20   |  |
| 321 辦公(事務)用品              | 110,000 | 140,675 | 30,675  | 27.89   |  |
| 322 報章雜誌                  | 10,000  | 1,800   | -8,200  | -82.00  |  |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費         | 30,000  | 26,275  | -3,725  | -12.42  |  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 5,000   | 902     | -4,098  | -81.96  |  |
| 32Y 其他用品消耗                | 15,000  |         | -15,000 | -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         |         | 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  |         |  |
| 53221901 學校水電費            |         | 20,000  | 20,000  |         |  |
| 2 服務費用                    |         | 20,000  | 20,000  |         |  |
| 21 水電費                    |         | 20,000  | 20,000  |         |  |
| 212 工作場所電費                |         | 20,000  | 20,000  |         |  |
| 53221902 校園安全及維護人力服務經費    |         | 21,240  | 21,240  |         |  |
| 2 服務費用                    |         | 21,240  | 21,240  |         |  |
| 27 一般服務費                  |         | 21,240  | 21,240  |         |  |
| 279 外包費                   |         | 21,240  | 21,240  |         | 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21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。 |

## 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 112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      | %     |  |
| 53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費            |           | 44,873    | 44,873  |       |  |
| 2 服務費用                             |           | 44,873    | 44,873  |       |  |
| 21 水電費                             |           | 44,873    | 44,873  |       |  |
| 212 工作場所電費                         |           | 44,873    | 44,873  |       |  |
| 5L 一般行政管理計畫                        | 2,924,000 | 3,572,170 | 648,170 | 22.17 | 5L一般行政管理計畫增加原因：係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。 |
| 5L1 行政管理及推展                        | 2,924,000 | 3,572,170 | 648,170 | 22.17 |  |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付                | 2,924,000 | 2,981,484 | 57,484  | 1.97  |  |
| 1 用人費用                             | 2,918,000 | 2,975,484 | 57,484  | 1.97  |  |
| 16 退休及卹償金                          | 2,918,000 | 2,975,484 | 57,484  | 1.97  |  |
| 161 職員退休及離職金                       | 2,918,000 | 2,975,484 | 57,484  | 1.97  |  |
| 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                 |           | 590,686   | 590,686 |       |  |
| 1 用人費用                             |           | 590,686   | 590,686 |       |  |
| 18 福利費                             |           | 590,686   | 590,686 |       |  |
| 181 分擔員工保險費                        |           | 11,586    | 11,586  |       |  |
| 18Y 其他福利費                          |           | 579,100   | 579,100 |       |  |
| 5M 建築及設備計畫                         | 41,000    | 41,000    |         |       |  |
| 5M4 其他設備                           | 41,000    | 41,000    |         |       |  |
| 5M420000 由學校編列執行之其他設備              | 41,000    | 41,000    |         |       |  |
| 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 | 41,000    | 41,000    |         |       |  |
| 51 購建固定資產                          | 41,000    | 41,000    |         |       |  |
| 516 購置雜項設備                         | 41,000    | 41,000    |         |       |  |

| 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    |
| <b>資產</b>  | 15,577,895    | 6,050,893                  | 41,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |        |
| 土地         |               |                            |        |
| 土地改良物      | 570,000       | 422,590                    |        |
| 房屋及建築      | 3,975,263     | 418,022                    |        |
| 機械及設備      | 4,172,321     | 1,746,412                  |        |
| 交通及運輸設備    | 479,900       | 186,712                    |        |
| 雜項設備       | 6,341,183     | 3,277,157                  | 41,000 |
| 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       | 39,228        |                            |        |
| 發展中之無形資產   |               |                            |        |
| 其他         |               |                            |        |

註：機械及設備：增加數-佈建網路、平板電腦、無線分享器等；減少數-報廢電腦等。

雜項設備：增加數-鑽孔機、鐵捲門、籃球架、運動攝影機等；減少數-報廢咖啡機、投影機等。

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**

112 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     |                              |            |
| 2,740,026 | 32,000 | 415,621 | 1,817,573                    | 10,033,834 |
|           |        |         | 145,710                      | 1,700      |
|           |        |         | 108,084                      | 3,449,157  |
| 2,197,469 |        | 221,173 | 537,676                      | 3,864,529  |
|           |        |         | 66,882                       | 226,306    |
| 542,557   |        | 162,264 | 959,221                      | 2,485,098  |
|           | 32,000 | 32,184  |                              | 7,044      |

註：

| 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

112 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112年度

單位：新臺幣元

| 科 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    |             | 41,000         |                        |       | 41,000 | 41,000 |              |                |
| 雜項設備    |             | 41,000         |                        |       | 41,000 | 41,000 |              |                |
| 購建中固定資產 |             |                |                        |       |        |        |              |                |
| 租賃資產    |             |                |                        |       |        |        |              |                |
| 租賃資產    |             |                |                        |       |        |        |              |                |
| 合 計     |             | 41,000         |                        |       | 41,000 | 41,000 |              |                |

## 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 112 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：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。 |
| 職員     | 17    | 20    | 3       |  |
| 兼任人員   | 0     | 1     | 1       | 代理人事管理員1人。   |
| 其他兼任人員 | 0     | 1     | 1       |  |
| 合 計    | 17    | 21    | 4       |  |

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：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、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 112 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   | 13,856,000 |        | 331,000 |    | 3,306,000 | 1,564,000 |     | 1,429,000 |     | 20,486,000 | 94,000   | 20,580,000 |
| 正式人員     | 13,856,000 |        | 331,000 |    | 3,306,000 | 1,564,000 |     | 1,429,000 |     | 20,486,000 |          | 20,486,000 |
| 聘僱人員     |            |        |         |    |           |           |     |           |     |            |          |            |
| 兼任人員     |            |        |         |    |           |           |     |           |     |            | 94,000   | 94,000     |
| 一般行政管理計畫 |            |        |         |    |           | 2,918,000 |     |           |     | 2,918,000  |          | 2,918,000  |
| 正式人員     |            |        |         |    |           | 2,918,000 |     |           |     | 2,918,000  |          | 2,918,000  |
| 其他人員     |            |        |         |    |           | 2,918,000 |     |           |     | 2,918,000  |          | 2,918,000  |
| 合 計      | 13,856,000 |        | 331,000 |    | 3,306,000 | 4,482,000 |     | 1,429,000 |     | 23,404,000 | 94,000   | 23,498,000 |

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148,101元；279外包費：預算數618,000元(不含機械保全50,000元)，決算數518,738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1,574,000元，決算數1,765,880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1,732,000元，決算數1,882,336元，內容：教職員年終獎金決算人數20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 112 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         |
| 15,538,037 | 33,470     | 312,416    |    | 3,648,216 | 1,594,907  |     | 1,795,891 |     | 22,922,937 | 437,850          | 23,360,787 |
| 15,538,037 |            | 312,416    |    | 3,639,137 | 1,582,507  |     | 1,760,403 |     | 22,832,500 |                  | 22,832,500 |
|            | 33,470     |            |    | 9,079     | 2,139      |     | 3,033     |     | 47,721     |                  | 47,721     |
|            |            |            |    |           | 10,261     |     | 32,455    |     | 42,716     | 437,850          | 480,566    |
|            |            |            |    |           | 2,975,484  |     | 590,686   |     | 3,566,170  |                  | 3,566,170  |
|            |            |            |    |           |            |     | 590,686   |     | 590,686    |                  | 590,686    |
|            |            |            |    |           | 2,975,484  |     |           |     | 2,975,484  |                  | 2,975,484  |
| 15,538,037 | 33,470     | 312,416    |    | 3,648,216 | 4,570,391  |     | 2,386,577 |     | 26,489,107 | 437,850          | 26,926,957 |

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112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 112 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      |          |     | 25,014,000 |     | 28,469,182 |      | 3,455,182 | 13.81 |   |
| 國民教育計畫   |          |     | 22,049,000 |     | 24,856,012 |      | 2,807,012 | 12.73 | 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 |          |     | 2,924,000  |     | 3,572,170  |      | 648,170   | 22.17 | 係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算所致。 |
| 建築及設備計畫  |          |     | 41,000     |     | 41,000     |      | 0         | 0.00  |   |

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112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                             | 23,498,000 | 26,926,957 | 3,428,957 | 14.59  |
| 11 正式員額薪資                          | 13,856,000 | 15,538,037 | 1,682,037 | 12.14  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 94,000     | 471,320    | 377,320   | 401.40 |
| 13 超時工作報酬                          | 331,000    | 312,416    | -18,584   | -5.61  |
| 15 獎金                              | 3,306,000  | 3,648,216  | 342,216   | 10.35  |
| 16 退休及卹償金                          | 4,482,000  | 4,570,391  | 88,391    | 1.97   |
| 18 福利費                             | 1,429,000  | 2,386,577  | 957,577   | 67.01  |
| 2 服務費用                             | 1,266,000  | 1,305,313  | 39,313    | 3.11   |
| 21 水電費                             | 188,000    | 226,812    | 38,812    | 20.64  |
| 22 郵電費                             | 45,000     | 21,302     | -23,698   | -52.66 |
| 23 旅運費                             | 41,000     | 18,844     | -22,156   | -54.04 |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 15,000     | 37,024     | 22,024    | 146.83 |
| 25 修理保養及保固費                        | 184,000    | 141,071    | -42,929   | -23.33 |
| 27 一般服務費                           | 709,000    | 738,380    | 29,380    | 4.14   |
| 28 專業服務費                           | 12,000     | 49,880     | 37,880    | 315.67 |
| 29 公共關係費                           | 72,000     | 72,000     | 0         | 0.00   |
| 3 材料及用品費                           | 180,000    | 172,352    | -7,648    | -4.25  |
| 31 使用材料費                           | 10,000     | 2,700      | -7,300    | -73.00 |
| 32 用品消耗                            | 170,000    | 169,652    | -348      | -0.20  |
| 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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 41,000     | 41,000     | 0         | 0.00   |
| 51 購建固定資產                          | 41,000     | 41,000     | 0         | 0.00   |
| 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                                | 25,014,000 | 28,469,182 | 3,455,182 | 13.81  |

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 112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                | 72,000 | 72,000  |         |          |     |
| 291 公共關係費            | 72,000 | 72,000  |         |          |     |
| 統計所需項目               | 3,000  | 185,601 | 182,601 | 6,086.70 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        |        | 148,101 | 148,101 |          |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000  | 37,500  | 34,500  | 1,150.00 |     |



## 臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

| 科 目          | 本 年 度       |        | 上 年 度       |        | 比 較 增 減    |        |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|
|              | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額        | %      |
| <b>資 產</b>   | 126,617,511 | 100.00 | 124,628,500 | 100.00 | 1,989,011  | 1.60   |
| 流動資產         | 5,108,192   | 4.03   | 6,810,520   | 5.46   | -1,702,328 | -25.00 |
| 現金           | 4,864,769   | 3.84   | 6,509,522   | 5.22   | -1,644,753 | -25.27 |
| 銀行存款         | 4,864,769   | 3.84   | 6,509,522   | 5.22   | -1,644,753 | -25.27 |
| 預付款項         | 243,423     | 0.19   | 300,998     | 0.24   | -57,575    | -19.13 |
| 預付費用         | 243,423     | 0.19   | 300,998     | 0.24   | -57,575    | -19.13 |
| 固定資產         | 10,026,790  | 7.92   | 9,487,774   | 7.61   | 539,016    | 5.68   |
| 土地改良物        | 1,700       | 0.00   | 147,410     | 0.12   | -145,710   | -98.85 |
| 土地改良物        | 570,000     | 0.45   | 570,000     | 0.46   | 0          | 0.00   |
| 累計折舊-土地改良物   | -568,300    | -0.45  | -422,590    | -0.34  | -145,710   | 34.48  |
| 房屋建築及設備      | 3,449,157   | 2.72   | 3,557,241   | 2.85   | -108,084   | -3.04  |
| 房屋建築及設備      | 3,975,263   | 3.14   | 3,975,263   | 3.19   | 0          | 0.00   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -526,106    | -0.42  | -418,022    | -0.34  | -108,084   | 25.86  |
| 機械及設備        | 3,864,529   | 3.05   | 2,425,909   | 1.95   | 1,438,620  | 59.30  |
| 機械及設備        | 6,148,617   | 4.86   | 4,172,321   | 3.35   | 1,976,296  | 47.37  |
| 累計折舊-機械及設備   | -2,284,088  | -1.80  | -1,746,412  | -1.40  | -537,676   | 30.79  |
| 交通及運輸設備      | 226,306     | 0.18   | 293,188     | 0.24   | -66,882    | -22.81 |
| 交通及運輸設備      | 479,900     | 0.38   | 479,900     | 0.39   | 0          | 0.00   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -253,594    | -0.20  | -186,712    | -0.15  | -66,882    | 35.82  |
| 雜項設備         | 2,485,098   | 1.96   | 3,064,026   | 2.46   | -578,928   | -18.89 |
| 雜項設備         | 6,721,476   | 5.31   | 6,341,183   | 5.09   | 380,293    | 6.00   |
| 累計折舊-雜項設備    | -4,236,378  | -3.35  | -3,277,157  | -2.63  | -959,221   | 29.27  |
| 無形資產         | 7,044       | 0.01   | 39,228      | 0.03   | -32,184    | -82.04 |
| 無形資產         | 7,044       | 0.01   | 39,228      | 0.03   | -32,184    | -82.04 |
| 電腦軟體         | 7,044       | 0.01   | 39,228      | 0.03   | -32,184    | -82.04 |
| 其他資產         | 111,475,485 | 88.04  | 108,290,978 | 86.89  | 3,184,507  | 2.94   |
| 什項資產         | 111,475,485 | 88.04  | 108,290,978 | 86.89  | 3,184,507  | 2.94   |
| 暫付及待結轉帳項     | 36,665      | 0.03   | 58,851      | 0.05   | -22,186    | -37.70 |
| 代管資產         | 111,438,820 | 88.01  | 108,232,127 | 86.84  | 3,206,693  | 2.96   |
| 合 計          | 126,617,511 | 100.00 | 124,628,500 | 100.00 | 1,989,011  | 1.60   |

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        | %      |
| <b>負 債</b> | 116,145,020 | 91.73  | 114,156,469 | 91.60  | 1,988,551  | 1.74   |
| 流動負債       | 3,864,700   | 3.05   | 5,185,842   | 4.16   | -1,321,142 | -25.48 |
| 應付款項       | 3,864,700   | 3.05   | 5,185,842   | 4.16   | -1,321,142 | -25.48 |
| 應付代收款      | 3,339,670   | 2.64   | 4,683,549   | 3.76   | -1,343,879 | -28.69 |
| 應付費用       | 525,030     | 0.41   | 502,293     | 0.40   | 22,737     | 4.53   |
| 其他負債       | 112,280,320 | 88.68  | 108,970,627 | 87.44  | 3,309,693  | 3.04   |
| 什項負債       | 112,280,320 | 88.68  | 108,970,627 | 87.44  | 3,309,693  | 3.04   |
| 存入保證金      | 841,500     | 0.66   | 738,500     | 0.59   | 103,000    | 13.95  |
| 應付代管資產     | 111,438,820 | 88.01  | 108,232,127 | 86.84  | 3,206,693  | 2.96   |
| <b>淨資產</b> | 10,472,491  | 8.27   | 10,472,031  | 8.40   | 460        | 0.00   |
| 淨資產        | 10,472,491  | 8.27   | 10,472,031  | 8.40   | 460        | 0.00   |
| 淨資產        | 10,472,491  | 8.27   | 10,472,031  | 8.40   | 460        | 0.00   |
| 累積餘額       | 10,472,491  | 8.27   | 10,472,031  | 8.40   | 460        | 0.00   |
| 合 計        | 126,617,511 | 100.00 | 124,628,500 | 100.00 | 1,989,011  | 1.60   |

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112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       | 30,661,836 | 100.00 | 29,924,091 | 100.00 | 737,745    | 2.47      |
| 財產收益     | 2,770,572  | 9.04   | 3,295,354  | 11.01  | -524,782   | -15.92    |
| 財產孳息收入   | 63,306     | 0.21   | 606        | 0.00   | 62,700     | 10,346.53 |
| 廢舊物品售價收入 | 8,240      | 0.03   | 10,606     | 0.04   | -2,366     | -22.31    |
| 其他財產收入   | 2,699,026  | 8.80   | 3,284,142  | 10.97  | -585,116   | -17.82    |
| 政府撥入收入   | 27,827,954 | 90.76  | 26,605,467 | 88.91  | 1,222,487  | 4.59      |
| 公庫撥款收入   | 25,718,969 | 83.88  | 25,190,782 | 84.18  | 528,187    | 2.10      |
| 政府其他撥入收入 | 2,108,985  | 6.88   | 1,414,685  | 4.73   | 694,300    | 49.08     |
| 教學收入     | 22,310     | 0.07   | 23,270     | 0.08   | -960       | -4.13     |
| 學雜費收入    | 22,310     | 0.07   | 23,270     | 0.08   | -960       | -4.13     |
| 其他收入     | 41,000     | 0.13   | 0          | 0.00   | 41,000     | 0.00      |
| 雜項收入     | 41,000     | 0.13   | 0          | 0.00   | 41,000     | 0.00      |
| 支出       | 30,661,376 | 100.00 | 28,899,489 | 96.58  | 1,761,887  | 6.10      |
| 人事支出     | 26,926,957 | 87.82  | 24,891,447 | 83.18  | 2,035,510  | 8.18      |
| 人事支出     | 26,926,957 | 87.82  | 24,891,447 | 83.18  | 2,035,510  | 8.18      |
| 業務支出     | 1,501,225  | 4.90   | 1,638,016  | 5.47   | -136,791   | -8.35     |
| 業務支出     | 1,501,225  | 4.90   | 1,638,016  | 5.47   | -136,791   | -8.35     |
| 財產損失     | 14,545     | 0.05   | 4,833      | 0.02   | 9,712      | 200.95    |
| 財產交易損失   | 14,545     | 0.05   | 4,833      | 0.02   | 9,712      | 200.95    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,218,649  | 7.24   | 2,365,193  | 7.90   | -146,544   | -6.20     |
| 固定資產折舊   | 2,186,465  | 7.13   | 2,333,009  | 7.80   | -146,544   | -6.28     |
| 無形資產攤銷   | 32,184     | 0.10   | 32,184     | 0.11   | 0          | 0.00      |
| 本期賸餘(短絀) | 460        | 0.00   | 1,024,602  | 3.42   | -1,024,142 | -99.96    |
| 期初淨資產    | 10,472,031 | 34.15  | 9,447,429  | 31.57  | 1,024,602  | 10.85     |
| 解繳公庫     |            |        |            |        |            |           |
| 期末淨資產    | 10,472,491 | 34.15  | 10,472,031 | 35.00  | 460        | 0.00      |

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112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)              | 460        |
| 8002 調整非現金項目               | -1,729,399 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | -1,728,939 |
| 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 | 1,202,625  |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -1,221,439 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -18,814    |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 1,440,000  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,337,000 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 103,000    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -1,644,753 |
| 87 期初現金及約當現金               | 6,509,522  |
| 88 期末現金及約當現金               | 4,864,769  |

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-3,206,693元；增加應付代管資產+3,206,693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 112 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                    | 27,962,810 | 2,699,026  | 30,661,836 | 收入       |
| 財產收入                    | 71,546     | 2,699,026  | 2,770,572  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 27,827,954 |            | 27,827,954 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 22,310     |            | 22,310     | 教學收入     |
| 其他收入                    | 41,000     |            | 41,000     | 其他收入     |
| 基金用途                    | 28,469,182 | 2,192,194  | 30,661,376 | 支出       |
| 用人費用                    | 26,926,957 |            | 26,926,957 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 1,305,313  | 195,912    | 1,501,225  | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 172,352    | -172,352   |            |          |
| 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     |            |          |
|                         |            | 14,545     | 14,545     | 財產損失     |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 41,000     | -41,000    |            |          |
|                         |            | 2,218,649  | 2,218,649  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                | -506,372   | 506,832    | 460        | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 945,029    | 9,527,002  | 10,472,031 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |            |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 438,657    | 10,033,834 | 10,472,491 | 期末淨資產    |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,699,026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195,912元係〈材料及用品費〉172,352+〈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14,545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41,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,218,649元係財產折舊。

主辦會計人員：施鴻洲



基金主持人：張志全

