

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市麻豆區北勢國民小學編

臺南市地方教育發展基金113年度附屬單位決算 目次

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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數25,657,000元，決算數29,499,486元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數97人；附設幼兒園1班，學生人數22人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數93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26,319,162元，較本年度法定預算數22,659,000元，增加3,660,162元，計增加16.15%，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3,158,324元，較本年度法定預算數2,976,000元，增加182,324元，計增加6.13%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數22,000元，法定預算數22,000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29,998,548元，較法定預算數25,650,000元，增加4,348,548元，計增加16.95%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數2,848元，較法定預算數0元，增加2,848元。主要係因：財產報廢變賣收入覈實繳庫。
2. 租金收入：決算數217,732元，較法定預算數250,000元，減少32,268元，計減少12.91%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入覈實繳庫。
3. 利息收入：決算數11,979元，較法定預算數1,000元，增加10,979元，計增加1,097.90%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數27,572,849元，較法定預算數25,357,000元，增加2,215,849元，計增加8.74%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

5. 政府其他撥入收入：決算數2,150,240元，較法定預算數0元，增加2,150,240元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數20,900元，較法定預算數20,000元，增加900元，計增加4.50%。
7. 雜項收入：決算數22,000元，法定預算數22,000元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數29,499,486元，較法定預算數25,657,000元，增加3,842,486元，計增加14.98%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數26,319,162元，較法定預算數22,659,000元，增加3,660,162元，計增加16.15%。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3,158,324元，較法定預算數2,976,000元，增加182,324元，計增加6.13%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
 3. 建築及設備計畫：決算數22,000元，法定預算數22,000元。
- (三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀7,000元，本年度決算賸餘數499,062元，賸餘原因：用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入636,929元。
 - (二)投資活動之淨現金流出27,101元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出70,500元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增539,328元。
- 期初現金及約當現金4,864,769元。
- 期末現金及約當現金5,404,097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	5,404,097	4,864,769	11.09
預付費用	72,366	243,423	-70.27
土地改良物	6,243,083	1,700	367,140.18
房屋建築及設備	4,219,505	3,449,157	22.33
機械及設備	3,783,840	3,864,529	-2.09
交通及運輸設備	526,227	226,306	132.53
雜項設備	2,400,542	2,485,098	-3.40
電腦軟體	1,680	7,044	-76.15
暫付及待結轉帳項	41,766	36,665	13.91

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

代管資產	117,386,653	111,438,820	5.34
應付代管資產	-117,386,653	-111,438,820	5.34
資產合計	22,693,106	15,178,691	49.51

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係市庫撥款較上期增加。
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：主要增加係運動操場跑道及風雨球場地面鋪設。
4. 房屋建築及設備：主要增加係圖書室優化改造工程。
5. 交通及運輸設備：主要增加係無線擴音機等。
6. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付鐘點費較上期增加。

(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	3,566,303	3,339,670	6.79
應付費用	243,207	525,030	-53.68
存入保證金	771,000	841,500	-8.38
負債合計	4,580,510	4,706,200	-2.67

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係教師不休假加班費及休假補助費較上期減少。

(三) 淨資產為累積餘額18,112,596元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數26,319,162元，較預算數22,659,000元，增加3,660,162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113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數3,158,324元，較預算數2,976,000元，增加182,324元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

(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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	25,650,000	100.00	29,998,548	100.00	4,348,548	16.95	27,962,810	100.00
45 財產收入	251,000	0.98	232,559	0.78	-18,441	-7.35	71,546	0.26
451財產處分收入			2,848	0.01	2,848		8,240	0.03
452租金收入	250,000	0.97	217,732	0.73	-32,268	-12.91	62,551	0.22
454利息收入	1,000	0.00	11,979	0.04	10,979	1,097.90	755	0.00
46 政府撥入收入	25,357,000	98.86	29,723,089	99.08	4,366,089	17.22	27,827,954	99.52
462公庫撥款收入	25,357,000	98.86	27,572,849	91.91	2,215,849	8.74	25,718,969	91.98
46Y政府其他撥入收入			2,150,240	7.17	2,150,240		2,108,985	7.54
4S 教學收入	20,000	0.08	20,900	0.07	900	4.50	22,310	0.08
4S1學雜費收入	20,000	0.08	20,900	0.07	900	4.50	22,310	0.08
4Y 其他收入	22,000	0.09	22,000	0.07		0.00	41,000	0.15
4YY雜項收入	22,000	0.09	22,000	0.07			41,000	0.15
5 基金用途	25,657,000	100.03	29,499,486	98.34	3,842,486	14.98	28,469,182	101.81
53 國民教育計畫	22,659,000	88.34	26,319,162	87.73	3,660,162	16.15	24,856,012	88.89
5L 一般行政管理計畫	2,976,000	11.60	3,158,324	10.53	182,324	6.13	3,572,170	12.77
5M 建築及設備計畫	22,000	0.09	22,000	0.07		0.00	41,000	0.15
購建固定資產	22,000	0.09	22,000	0.07			41,000	0.15
本期賸餘（短絀）	-7,000		499,062		506,062	-7,229.46	-506,372	
期初基金餘額	910,000		438,657		-471,343	-51.80	945,029	
解繳公庫								
期末基金餘額	903,000		937,719		34,719	3.84	438,657	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	25,650,000	29,998,548	4,348,548	16.95	
45 財產收入	251,000	232,559	-18,441	-7.35	
451財產處分收入		2,848	2,848	0.00	係財產報廢變賣收入覈實繳庫。
452租金收入	250,000	217,732	-32,268	-12.91	係太陽光電發電系統租金收入覈實繳庫。
454利息收入	1,000	11,979	10,979	1,097.90	係各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	25,357,000	29,723,089	4,366,089	17.22	
462公庫撥款收入	25,357,000	27,572,849	2,215,849	8.74	
46Y政府其他撥入收入		2,150,240	2,150,240	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	20,000	20,900	900	4.50	
4S1學雜費收入	20,000	20,900	900	4.50	
4Y 其他收入	22,000	22,000		0.00	
4YY雜項收入	22,000	22,000		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 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	25,657,000	29,499,486	3,842,486	14.98	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	22,659,000	26,319,162	3,660,162	16.15	
532 國民小學教育	22,659,000	26,319,162	3,660,162	16.15	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,548	71,548		
1 用人費用		71,548	71,548		
11 正式員額薪資		71,548	71,548		
113 職員薪金		71,548	71,548		
53210304 國小合理教師員額編制		741,983	741,983		
1 用人費用		741,983	741,983		
11 正式員額薪資		558,847	558,847		
113 職員薪金		558,847	558,847		
15 獎金		69,450	69,450		
152 年終獎金		69,450	69,450		
16 退休及卹償金		60,725	60,725		
161 職員退休及離職金		60,725	60,725		
18 福利費		52,961	52,961		
181 分擔員工保險費		52,961	52,961		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		975,043	975,043		
1 用人費用		975,043	975,043		
11 正式員額薪資		748,927	748,927		
113 職員薪金		748,927	748,927		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		83,312	83,312		
161 職員退休及離職金		83,312	83,312		
18 福利費		72,274	72,274		
181 分擔員工保險費		72,274	72,274		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		71,520	71,520		
1 用人費用		71,520	71,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		71,520	71,520		
124 兼職人員酬金		71,520	71,520		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		46,300	46,300		
1 用人費用		46,300	46,300		

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 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
11 正式員額薪資		46,300	46,300		
113 職員薪金		46,300	46,300		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,145,971	1,145,971		
1 用人費用		1,143,971	1,143,971		
11 正式員額薪資		875,381	875,381		
113 職員薪金		875,381	875,381		
13 加（夜）班費		25,690	25,690		
134 未休假加班費		25,690	25,690		
15 獎金		65,787	65,787		
152 年終獎金		65,787	65,787		
16 退休及卹償金		50,549	50,549		
161 職員退休及離職金		50,549	50,549		
18 福利費		126,564	126,564		
181 分擔員工保險費		124,924	124,924		
183 傷病醫藥費		1,640	1,640		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		9,400	9,400		
1 用人費用		9,400	9,400		
11 正式員額薪資		9,400	9,400		
113 職員薪金		9,400	9,400		
53220000 各校經常門分支計畫	22,659,000	23,167,397	508,397	2.24	
1 用人費用	20,885,000	21,796,100	911,100	4.36	
11 正式員額薪資	14,053,000	14,330,993	277,993	1.98	
113 職員薪金	14,053,000	14,330,993	277,993	1.98	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	99,000	476,322	377,322	381.13	
122 約僱職員薪金		99,139	99,139		
124 兼職人員酬金	99,000	377,183	278,183	280.99	
13 加（夜）班費	325,000	398,608	73,608	22.65	
134 未休假加班費	325,000	398,608	73,608	22.65	
15 獎金	3,347,000	3,495,339	148,339	4.43	
151 考績獎金	1,590,000	1,782,585	192,585	12.11	

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 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
152 年終獎金	1,757,000	1,712,754	-44,246	-2.52	
16 退休及卹償金	1,612,000	1,536,584	-75,416	-4.68	
161 職員退休及離職金	1,612,000	1,536,584	-75,416	-4.68	
18 福利費	1,449,000	1,558,254	109,254	7.54	
181 分擔員工保險費	1,219,000	1,370,254	151,254	12.41	
183 傷病醫藥費	28,000	10,000	-18,000	-64.29	
18Y 其他福利費	202,000	178,000	-24,000	-11.88	
2 服務費用	1,576,000	1,226,240	-349,760	-22.19	
21 水電費	218,000	117,631	-100,369	-46.04	
212 工作場所電費	198,000	106,492	-91,508	-46.22	
214 工作場所水費	20,000	11,139	-8,861	-44.31	
22 郵電費	45,000	16,167	-28,833	-64.07	
221 郵費	20,000	689	-19,311	-96.56	
222 電話費	20,000	15,478	-4,522	-22.61	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	41,000	19,103	-21,897	-53.41	
231 國內旅費	41,000	19,103	-21,897	-53.41	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000		-15,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	15,000		-15,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	376,000	128,145	-247,855	-65.92	
252 一般房屋修護費	315,000	64,790	-250,210	-79.43	
255 機械及設備修護費	21,000	6,275	-14,725	-70.12	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	14,000	-6,000	-30.00	
257 雜項設備修護費	20,000	43,080	23,080	115.40	
27 一般服務費	797,000	853,890	56,890	7.14	
277 代理(辦)費	30,000	42,861	12,861	42.87	
279 外包費	750,000	551,085	-198,915	-26.52	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數700,000元(不含機械保全50,000元)，決算數527,085元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金		245,887	245,887		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245,887元，內容：臨時僱工4名。
27F 體育活動費	17,000	14,057	-2,943	-17.31	

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 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	12,000	19,304	7,304	60.87	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	15,804	9,804	163.40	
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	175,000	127,497	-47,503	-27.14	
31 使用材料費	10,000	2,910	-7,090	-70.90	
312 燃料	10,000	2,910	-7,090	-70.90	
32 用品消耗	165,000	124,587	-40,413	-24.49	
321 辦公(事務)用品	105,000	69,443	-35,557	-33.86	
322 報章雜誌	10,000	296	-9,704	-97.04	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	30,000	53,414	23,414	78.05	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	1,434	-3,566	-71.32	
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		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,000	34,000		
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		56,000	56,000		
2 服務費用		56,000	56,000		
21 水電費		56,000	56,000		
212 工作場所電費		56,000	56,000		
5L 一般行政管理計畫	2,976,000	3,158,324	182,324	6.13	
5L1 行政管理及推展	2,976,000	3,158,324	182,324	6.13	

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 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,976,000	3,112,724	136,724	4.59	
1 用人費用	2,970,000	3,106,724	136,724	4.60	
16 退休及卹償金	2,970,000	3,106,724	136,724	4.60	
161 職員退休及離職金	2,970,000	3,106,724	136,724	4.60	
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		45,600	45,600		
1 用人費用		45,600	45,600		
18 福利費		45,600	45,600		
18Y 其他福利費		45,600	45,600		
5M 建築及設備計畫	22,000	22,000			
5M4 其他設備	22,000	22,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	22,000	22,000			
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	22,000	22,000			
51 購建固定資產	22,000	22,000			
514 購置機械及設備	22,000	22,000			

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	17,902,300	7,868,466	22,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	570,000	568,300	
房屋及建築	3,975,263	526,106	
機械及設備	6,148,617	2,284,088	22,000
交通及運輸設備	479,900	253,594	
雜項設備	6,721,476	4,236,378	
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	7,044		
發展中之無形資產			
其他			

註：土地改良物：增加數-運動操場跑道、風雨球場地面鋪設。

房屋及建築：增加數-圖書室優化改造工程。

機械及設備：增加數-雕刻機、冷氣電力設備、無線網路基地台等；減少數-報廢電腦等。

交通及運輸設備：增加數-喇叭、麥克風、廣播設備等；減少數-報廢廣播設備。

雜項設備：增加數-白板、防水閘門、果嶺練習場等；減少數-報廢投影機、高爾夫練習場等。

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

113 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		
12,167,779	32,000	1,603,490	3,423,246	17,174,877
8,985,194			2,743,811	6,243,083
902,775			132,427	4,219,505
907,739		348,571	639,857	3,783,840
517,000		87,100	129,979	526,227
855,071		1,162,455	-222,828	2,400,542

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

113 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113年度

單位：新臺幣元

項 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		22,000			22,000	22,000		
機械及設備		22,000			22,000	22,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		22,000			22,000	22,000		

註：本年度購置無形資產決算數0元。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	20	3	教師13人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：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：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	17	20	3	
合 計	17	20	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：臨時僱工4名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、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 113年 度

單位：新臺幣元

項 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	14,053,000		325,000		3,347,000	1,612,000		1,449,000		20,786,000	99,000	20,885,000
正式人員	14,053,000		325,000		3,347,000	1,612,000		1,449,000		20,786,000		20,786,000
聘僱人員												
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						2,970,000				2,970,000		2,970,000
正式人員						2,970,000				2,970,000		2,970,000
其他人員						2,970,000				2,970,000		2,970,000
合 計	14,053,000		325,000		3,347,000	4,582,000		1,449,000		23,756,000	99,000	23,855,000

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245,887元；279外包費：預算數700,000元(不含機械保全50,000元)，決算數527,085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1,590,000元，決算數1,782,585元，內容：教職員考績獎金決算人數15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1,757,000元，決算數1,918,521元，內容：教職員年終獎金決算人數22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 113 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
16,641,396	99,139	424,298		3,701,106	1,731,170		1,810,053		24,407,162	448,703	24,855,865
16,641,396		424,298		3,686,309	1,712,190		1,765,823		24,230,016		24,230,016
	99,139			4,206	5,807		13,783		122,935		122,935
				10,591	13,173		30,447		54,211	448,703	502,914
					3,106,724		45,600		3,152,324		3,152,324
							45,600		45,600		45,600
					3,106,724				3,106,724		3,106,724
16,641,396	99,139	424,298		3,701,106	4,837,894		1,855,653		27,559,486	448,703	28,008,189

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113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市麻豆區北勢國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			25,657,000		29,499,486			3,842,486	14.98	係國小合理教師員額編制計畫等各項超支併決算所致。
國民教育計畫			22,659,000		26,319,162			3,660,162	16.15	
一般行政管理計畫			2,976,000		3,158,324			182,324	6.13	
建築及設備計畫			22,000		22,000			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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	23,855,000	28,008,189	4,153,189	17.41
11 正式員額薪資	14,053,000	16,641,396	2,588,396	18.42
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	547,842	448,842	453.38
13 加（夜）班費	325,000	424,298	99,298	30.55
15 獎金	3,347,000	3,701,106	354,106	10.58
16 退休及卹償金	4,582,000	4,837,894	255,894	5.58
18 福利費	1,449,000	1,855,653	406,653	28.06
2 服務費用	1,576,000	1,318,240	-257,760	-16.36
21 水電費	218,000	173,631	-44,369	-20.35
22 郵電費	45,000	16,167	-28,833	-64.07
23 旅運費	41,000	19,103	-21,897	-53.41
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	0	-15,000	-100.00
25 修理保養及保固費	376,000	128,145	-247,855	-65.92
27 一般服務費	797,000	855,890	58,890	7.39
28 專業服務費	12,000	53,304	41,304	344.20
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	175,000	127,497	-47,503	-27.14
31 使用材料費	10,000	2,910	-7,090	-70.90
32 用品消耗	165,000	124,587	-40,413	-24.49
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	22,000	22,000	0	0.00
51 購建固定資產	22,000	22,000	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	25,657,000	29,499,486	3,842,486	14.98

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	22,693,106	100.00	15,178,691	100.00	7,514,415	49.51
流動資產	5,476,463	24.13	5,108,192	33.65	368,271	7.21
現金	5,404,097	23.81	4,864,769	32.05	539,328	11.09
銀行存款	5,404,097	23.81	4,864,769	32.05	539,328	11.09
預付款項	72,366	0.32	243,423	1.60	- 171,057	- 70.27
預付費用	72,366	0.32	243,423	1.60	- 171,057	- 70.27
固定資產	17,173,197	75.68	10,026,790	66.06	7,146,407	71.27
土地改良物	6,243,083	27.51	1,700	0.01	6,241,383	367,140.18
土地改良物	9,555,194	42.11	570,000	3.76	8,985,194	1,576.35
累計折舊-土地改良物	- 3,312,111	- 14.60	- 568,300	- 3.74	- 2,743,811	- 482.81
房屋建築及設備	4,219,505	18.59	3,449,157	22.72	770,348	22.33
房屋建築及設備	4,878,038	21.50	3,975,263	26.19	902,775	22.71
累計折舊-房屋建築及設備	- 658,533	- 2.90	- 526,106	- 3.47	- 132,427	- 25.17
機械及設備	3,783,840	16.67	3,864,529	25.46	- 80,689	- 2.09
機械及設備	6,707,785	29.56	6,148,617	40.51	559,168	9.09
累計折舊-機械及設備	- 2,923,945	- 12.88	- 2,284,088	- 15.05	- 639,857	- 28.01
交通及運輸設備	526,227	2.32	226,306	1.49	299,921	132.53
交通及運輸設備	909,800	4.01	479,900	3.16	429,900	89.58
累計折舊-交通及運輸設備	- 383,573	- 1.69	- 253,594	- 1.67	- 129,979	- 51.25
雜項設備	2,400,542	10.58	2,485,098	16.37	- 84,556	- 3.40
雜項設備	6,414,092	28.26	6,721,476	44.28	- 307,384	- 4.57
累計折舊-雜項設備	- 4,013,550	- 17.69	- 4,236,378	- 27.91	- 222,828	- 5.26
無形資產	1,680	0.01	7,044	0.05	- 5,364	- 76.15
無形資產	1,680	0.01	7,044	0.05	- 5,364	- 76.15
電腦軟體	1,680	0.01	7,044	0.05	- 5,364	- 76.15
其他資產	41,766	0.18	36,665	0.24	5,101	13.91
什項資產	41,766	0.18	36,665	0.24	5,101	13.91
暫付及待結轉帳項	41,766	0.18	36,665	0.24	5,101	13.91
代管資產	117,386,653	517.28	111,438,820	734.18	5,947,833	5.34
應付代管資產	- 117,386,653	- 517.28	- 111,438,820	- 734.18	- 5,947,833	- 5.34
合 計	22,693,106	100.00	15,178,691	100.00	7,514,415	49.51

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金一臺南市麻豆區北勢國民小學

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	4,580,510	20.18	4,706,200	31.01	- 125,690	- 2.67
流動負債	3,809,510	16.79	3,864,700	25.46	- 55,190	- 1.43
應付款項	3,809,510	16.79	3,864,700	25.46	- 55,190	- 1.43
應付代收款	3,566,303	15.72	3,339,670	22.00	226,633	6.79
應付費用	243,207	1.07	525,030	3.46	- 281,823	- 53.68
其他負債	771,000	3.40	841,500	5.54	- 70,500	- 8.38
什項負債	771,000	3.40	841,500	5.54	- 70,500	- 8.38
存入保證金	771,000	3.40	841,500	5.54	- 70,500	- 8.38
淨資產	18,112,596	79.82	10,472,491	68.99	7,640,105	72.95
淨資產	18,112,596	79.82	10,472,491	68.99	7,640,105	72.95
淨資產	18,112,596	79.82	10,472,491	68.99	7,640,105	72.95
累積餘額	18,112,596	79.82	10,472,491	68.99	7,640,105	72.95
合 計	22,693,106	100.00	15,178,691	100.00	7,514,415	49.51

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區北勢國民小學

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		
	金額	%	金額	%	金額	%	
收入	42,144,327	100.00	30,661,836	100.00	11,482,491	37.45	
財產收益	12,378,338	29.37	2,770,572	9.04	9,607,766	346.78	
財產孳息收入	229,711	0.55	63,306	0.21	166,405	262.86	
廢舊物品售價收入	2,848	0.01	8,240	0.03	-	5,392	-65.44
其他財產收入	12,145,779	28.82	2,699,026	8.80	9,446,753	350.01	
政府撥入收入	29,723,089	70.53	27,827,954	90.76	1,895,135	6.81	
公庫撥款收入	27,572,849	65.42	25,718,969	83.88	1,853,880	7.21	
政府其他撥入收入	2,150,240	5.10	2,108,985	6.88	41,255	1.96	
教學收入	20,900	0.05	22,310	0.07	-	1,410	-6.32
學雜費收入	20,900	0.05	22,310	0.07	-	1,410	-6.32
其他收入	22,000	0.05	41,000	0.13	-	19,000	-46.34
雜項收入	22,000	0.05	41,000	0.13	-	19,000	-46.34
支出	34,504,222	81.87	30,661,376	100.00	3,842,846	12.53	
人事支出	28,008,189	66.46	26,926,957	87.82	1,081,232	4.02	
人事支出	28,008,189	66.46	26,926,957	87.82	1,081,232	4.02	
業務支出	1,469,297	3.49	1,501,225	4.90	-	31,928	-2.13
業務支出	1,469,297	3.49	1,501,225	4.90	-	31,928	-2.13
財產損失	15,875	0.04	14,545	0.05	1,330	9.14	
財產交易損失	15,875	0.04	14,545	0.05	1,330	9.14	
折舊、折耗及攤銷	5,010,861	11.89	2,218,649	7.24	2,792,212	125.85	
固定資產折舊	5,005,497	11.88	2,186,465	7.13	2,819,032	128.93	
無形資產攤銷	5,364	0.01	32,184	0.10	-	26,820	-83.33
本期賸餘（短絀）	7,640,105	18.13	460	0.00	7,639,645	1660792.39	
期初淨資產	10,472,491	24.85	10,472,031	34.15	460	0.00	
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-	
期末淨資產	18,112,596	42.98	10,472,491	34.15	7,640,105	72.95	

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	7,640,105
8002 調整非現金項目	-7,003,176
81 業務活動之淨現金流入(流出)	636,929
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	826,549
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-853,650
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-27,101
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	422,000
8404 減少短期債務及其他負債	-492,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-70,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	539,328
87 期初現金及約當現金	4,864,769
88 期末現金及約當現金	5,404,097

備註:

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-5,947,833元；增加應付代管資產+5,947,833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 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	29,998,548	12,145,779	42,144,327	收入
財產收入	232,559	12,145,779	12,378,338	財產收益
政府撥入收入	29,723,089	-	29,723,089	政府撥入收入
教學收入	20,900	-	20,900	教學收入
其他收入	22,000	-	22,000	其他收入
基金用途	29,499,486	5,004,736	34,504,222	支出
用人費用	28,008,189	-	28,008,189	人事支出
服務費用	1,318,240	151,057	1,469,297	業務支出
材料及用品費	127,497	-	-	
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	-	-	
		15,875	15,875	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及營舍與設施工程支出	22,000	-	-	
		5,010,861	5,010,861	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	499,062	7,141,043	7,640,105	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	438,657	10,033,834	10,472,491	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	937,719	17,174,877	18,112,596	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,145,779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151,057元係〈材料及用品費〉127,497+〈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15,875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及營舍與設施工程支出：調整數22,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,010,861元係財產折舊。

主辦會計人員：施鴻洲



基金主持人：張志全

