

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市麻豆區大山國民小學編

臺南市地方教育發展基金110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			
壹、主要表			
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			
壹、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110年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數25,688,000元，決算數28,978,667元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數80人；附設幼兒園1班，學生人數25人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數88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22,456,690元，較本年度法定預算數19,414,000元，增加3,042,690元，計增加15.67%，主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）等計畫超支併決算所致。

(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6,488,291元，較本年度法定預算數6,235,000元，增加253,291元，計增加4.06%。

(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33,686元，較本年度法定預算數39,000元，減少5,314元，計減少13.63%，主要係因：係為冷氣機採購賸餘款。

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29,654,570元，較法定預算數25,496,000元，增加4,158,570元，計增加16.31%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數35,722元，較法定預算數24,000元，增加11,722元，計增加48.84%。主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數4,000元，較法定預算數3,000元，增加1,000元，計增加33.33%。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數909元，較法定預算數1,000元，減少91元，計減少9.10%。
4. 公庫撥款收入：決算數27,275,056元，較法定預算數25,435,000元，增加1,840,056元，計增加7.23%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,306,901元，較法定預算數0元，增加2,306,901元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

係因：超收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22,826元，較法定預算數28,000元，減少5,174元，計減少18.48%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情形繳庫。

7. 雜項收入：決算數9,156元，較法定預算數5,000元，增加4,156元，計增加83.12%。主要係因：資源回收出售收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,978,667元，較法定預算數25,688,000元，增加3,290,667元，計增加12.81%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,456,690元，較法定預算數19,414,000元，增加3,042,690元，計增加15.67%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,488,291元，較法定預算數6,235,000元，增加253,291元，計增加4.06%。

3. 建築及設備計畫：決算數33,686元，較法定預算數39,000元，減少5,314元，計減少13.63%。主要係因：冷氣機採購賸餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀192,000元，本年度決算賸餘數675,903元，賸餘原因：係用人費用賸餘，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1,054,200元。

(二)投資活動之淨現金流出28,549元。

(三)籌資活動之淨現金流入164,030元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,189,681元。

期初現金及約當現金7,438,776元。

期末現金及約當現金8,628,457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	8,628,457	7,438,776	15.99
應收利息	0	12	-100
預付費用	11,160	0	-
土地	197,748,810	196,026,127	0.88
土地改良物	70,748	76,820	-7.90
房屋建築及設備	32,504,587	30,228,342	7.53
機械及設備	1,749,744	740,876	136.17

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

交通及運輸設備	228,119	198,305	15.03
雜項設備	1,312,539	1,623,320	-19.14
暫付及待結轉帳項	0	5,137	-100
代管資產	8,190,436	8,515,170	-3.81
資產合計	250,444,600	244,852,885	2.28

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用賸餘致市庫存款增加所致。
2. 應收利息：主要減少係本年度未發生利息收入未及繳庫。
3. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額款項辦理預付。
4. 機械及設備：主要增加係非山非市設施設備計畫增設個人電腦及雷射投影機等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係非山非市設施設備計畫增設校園電子鐘及擴音機。
6. 雜項設備：主要減少係幼兒園遊戲場鋁合金遊具拆除。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付學習扶助開班經費鐘點費較上年度減少所致。

(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	3,621,172	3,413,562	6.08
應付費用	609,378	461,229	32.12
存入保證金	217,415	53,385	307.26
應付代管資產	8,190,436	8,515,170	-3.81
負債合計	12,638,401	12,443,346	1.57

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係幼兒園增置契約教保員等補助經費賸餘款轉列應付費用所致。
2. 存入保證金：主要增加係行政中心耐震補強工程及消防安全設備限期缺失改善工程履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額237,806,199元。

五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為4,182,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）計畫等計3,628,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等554,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	25,496,000	100.00	29,654,570	100.00	4,158,570	16.31	28,976,967	100.00
43 勞務收入	24,000	0.09	35,722	0.12	11,722	48.84	14,365	0.05
431服務收入	24,000	0.09	35,722	0.12	11,722	48.84	14,365	0.05
45 財產收入	4,000	0.02	4,909	0.02	909	22.73	3,542	0.01
451財產處分收入	3,000	0.01	4,000	0.01	1,000	33.33	2,900	0.01
454利息收入	1,000	0.00	909	0.00	-91	-9.10	642	0.00
46 政府撥入收入	25,435,000	99.76	29,581,957	99.76	4,146,957	16.30	28,333,734	97.78
462公庫撥款收入	25,435,000	99.76	27,275,056	91.98	1,840,056	7.23	25,907,413	89.41
46Y政府其他撥入收入			2,306,901	7.78	2,306,901	0.00	2,426,321	8.37
4S 教學收入	28,000	0.11	22,826	0.08	-5,174	-18.48	26,530	0.09
4S1學雜費收入	28,000	0.11	22,826	0.08	-5,174	-18.48	26,530	0.09
4Y 其他收入	5,000	0.02	9,156	0.03	4,156	83.12	598,796	2.07
4YY雜項收入	5,000	0.02	9,156	0.03	4,156	83.12	598,796	2.07
5 基金用途	25,688,000	100.00	28,978,667	100.00	3,290,667	12.81	28,250,103	100.00
53 國民教育計畫	19,414,000	75.58	22,456,690	77.49	3,042,690	15.67	21,762,389	77.03
5L 一般行政管理計畫	6,235,000	24.27	6,488,291	22.39	253,291	4.06	6,487,714	22.97
5M 建築及設備計畫	39,000	0.15	33,686	0.12	-5,314	-13.63		
購建固定資產	39,000	0.15	33,686	0.12	-5,314	-13.63		
本期賸餘 (短絀-)	-192,000		675,903		867,903	-452.03	726,864	
期初基金餘額	2,752,000		3,515,749		763,749	27.75	2,788,885	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,560,000		4,191,652		1,631,652	63.74	3,515,749	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	25,496,000	29,654,570	4,158,570	16.31	
43 勞務收入	24,000	35,722	11,722	48.84	
431服務收入	24,000	35,722	11,722	48.84	場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	4,000	4,909	909	22.73	
451財產處分收入	3,000	4,000	1,000	33.33	報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	909	-91	-9.10	
46 政府撥入收入	25,435,000	29,581,957	4,146,957	16.30	
462公庫撥款收入	25,435,000	27,275,056	1,840,056	7.23	
46Y政府其他撥入收入		2,306,901	2,306,901	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫依規定以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	28,000	22,826	-5,174	-18.48	
4S1學雜費收入	28,000	22,826	-5,174	-18.48	學雜費收入核實繳庫。
4Y 其他收入	5,000	9,156	4,156	83.12	
4YY雜項收入	5,000	9,156	4,156	83.12	資源回收收入核實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	25,688,000	28,978,667	3,290,667	12.81	
53 國民教育計畫	19,414,000	22,456,690	3,042,690	15.67	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算。
532 國民小學教育	19,414,000	22,456,690	3,042,690	15.67	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210304 國小合理教師員額編制		620,175	620,175		
1 用人費用		620,175	620,175		
11 正式員額薪資		381,106	381,106		
113 職員薪金		381,106	381,106		
12 聘僱及兼職人員薪資		104,433	104,433		
124 兼職人員酬金		104,433	104,433		
15 獎金		51,734	51,734		
152 年終獎金		51,734	51,734		
16 退休及卹償金		25,536	25,536		
161 職員退休及離職金		25,536	25,536		
18 福利費		57,366	57,366		
181 分擔員工保險費		57,366	57,366		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		698,601	698,601		
1 用人費用		698,601	698,601		
11 正式員額薪資		465,818	465,818		
113 職員薪金		465,818	465,818		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,695	65,695		
124 兼職人員酬金		65,695	65,695		
15 獎金		66,765	66,765		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		41,449	41,449		
161 職員退休及離職金		41,449	41,449		
18 福利費		58,874	58,874		
181 分擔員工保險費		58,874	58,874		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		6,780	6,780		
1 用人費用		6,780	6,780		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		6,780	6,780		
124 兼職人員酬金		6,780	6,780		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,195,110	1,195,110		
1 用人費用		1,195,110	1,195,110		
11 正式員額薪資		1,079,913	1,079,913		
113 職員薪金		1,079,913	1,079,913		
16 退休及卹償金		35,665	35,665		
161 職員退休及離職金		35,665	35,665		
18 福利費		79,422	79,422		
181 分擔員工保險費		79,422	79,422		
19 提繳費		110	110		
191 提繳工資墊償費用		110	110		
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	19,414,000	19,828,024	414,024	2.13	
1 用人費用	17,628,000	18,593,000	965,000	5.47	
11 正式員額薪資	12,266,000	12,654,145	388,145	3.16	
113 職員薪金	12,266,000	12,654,145	388,145	3.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	313,412	219,412	233.42	
124 兼職人員酬金	94,000	313,412	219,412	233.42	
13 超時工作報酬	222,000	57,564	-164,436	-74.07	
131 加班費	222,000	57,564	-164,436	-74.07	
15 獎金	2,673,000	2,892,465	219,465	8.21	
151 考績獎金	1,140,000	1,263,259	123,259	10.81	
152 年終獎金	1,533,000	1,629,206	96,206	6.28	
16 退休及卹償金	1,172,000	1,190,205	18,205	1.55	
161 職員退休及離職金	1,172,000	1,190,205	18,205	1.55	
18 福利費	1,201,000	1,485,085	284,085	23.65	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
181 分擔員工保險費	1,008,000	1,289,134	281,134	27.89	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	193,000	182,951	-10,049	-5.21	
19 提繳費		124	124		
191 提繳工資墊償費用		124	124		
2 服務費用	1,599,000	1,135,671	-463,329	-28.98	
21 水電費	180,000	114,484	-65,516	-36.40	
212 工作場所電費	140,000	101,245	-38,755	-27.68	
214 工作場所水費	40,000	13,239	-26,761	-66.90	
22 郵電費	88,000	68,467	-19,533	-22.20	
221 郵費	15,000	15,186	186	1.24	
222 電話費	40,000	38,761	-1,239	-3.10	
224 數據通信費	33,000	14,520	-18,480	-56.00	
23 旅運費	178,000	153,245	-24,755	-13.91	
231 國內旅費	40,000	15,245	-24,755	-61.89	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	29,000	47,663	18,663	64.36	
241 印刷及裝訂費	29,000	47,663	18,663	64.36	
25 修理保養及保固費	227,000	189,358	-37,642	-16.58	
252 一般房屋修護費	110,000	111,198	1,198	1.09	
254 其他建築修護費	10,000	10,010	10	0.10	
255 機械及設備修護費	60,000	28,200	-31,800	-53.00	
256 交通及運輸設備修護費	8,000		-8,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	39,000	39,950	950	2.44	
26 保險費	2,000	2,541	541	27.05	
26Y 其他保險費	2,000	2,541	541	27.05	
27 一般服務費	829,000	484,703	-344,297	-41.53	
277 代理(辦)費	27,000	26,503	-497	-1.84	
279 外包費	788,000	444,200	-343,800	-43.63	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算738,000元(不含機械保全50,000元)，決算數420,200(不含機械保全24,000)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	18,000	27,210	9,210	51.17	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	15,000	23,110	8,110	54.07	
288 委託考選訓練費		1,100	1,100		
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	136,000	88,753	-47,247	-34.74	
31 使用材料費	10,000	2,420	-7,580	-75.80	
312 燃料	10,000	2,420	-7,580	-75.80	
32 用品消耗	126,000	86,333	-39,667	-31.48	
321 辦公(事務)用品	75,000	65,622	-9,378	-12.50	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	20,000	16,041	-3,959	-19.80	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	3,000	1,070	-1,930	-64.33	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	36,000	9,600	-26,400	-73.33	
45 雜項設備租金	36,000	9,600	-26,400	-73.33	
451 雜項設備租金	36,000	9,600	-26,400	-73.33	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	15,000	1,000	-14,000	-93.33	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	12,000		-12,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	12,000		-12,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221902 校園安全及維護人 力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		服務費用支付編制外之進用人力 情形:279外包費:預算數0元,決算 數2,400元,內容:校園安全及維護 人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	6,235,000	6,488,291	253,291	4.06	
5L1 行政管理及推展	6,235,000	6,488,291	253,291	4.06	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,235,000	6,233,516	-1,484	-0.02	
1 用人費用	6,229,000	6,227,516	-1,484	-0.02	
15 獎金	54,000	53,156	-844	-1.56	
152 年終獎金	54,000	53,156	-844	-1.56	
16 退休及卹償金	6,175,000	6,174,360	-640	-0.01	
161 職員退休及離職金	6,175,000	6,174,360	-640	-0.01	
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、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		254,775	254,775		
1 用人費用		254,775	254,775		
18 福利費		254,775	254,775		
18Y 其他福利費		254,775	254,775		
5M 建築及設備計畫	39,000	33,686	-5,314	-13.63	5M建築及設備計畫減少原因：係為冷氣採購賸餘款。
5M4 其他設備	39,000	33,686	-5,314	-13.63	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	39,000	33,686	-5,314	-13.63	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	39,000	33,686	-5,314	-13.63	
51 購建固定資產	39,000	33,686	-5,314	-13.63	
516 購置雜項設備	39,000	33,686	-5,314	-13.63	

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	246,966,318	18,072,528	39,000
非理財目的之長期投資			
土地	196,026,127		
土地改良物	92,000	15,180	
房屋及建築	45,781,457	15,553,115	
機械及設備	1,937,349	1,196,473	
交通及運輸設備	345,800	147,495	
雜項設備	2,783,585	1,160,265	39,000
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			
其他			

註：1.土地增減原因：土地依臺南市政府110年3月15日府財產字第1100355207B號函增減值。
2.房屋建築及設備增加原因：(1)教育局補助行政中心耐震補強工程及南棟教學大樓牆面高度改善工程(2)幼兒園廁所及教學環境改善等。
3.機械及設備增加原因：(1)教育局補助無線基地台8台等(2)個人電腦主機含螢幕-2台-教育局移撥(3)教育局補助布可星球推薦優良書籍(4)教網中心移撥個人電腦24台(5)數位相機教育局補助等；減少原因：報廢電腦30台。
4.交通及運輸設備增加原因：購置校園電子鐘、擴音機。
5.雜項設備增加原因：(1)教育局補助冷氣機3台及會議桌等(2)教育局補助飲水機1台；減少原因：更正幼兒園遊戲器材重複登帳。

臺南市麻豆區大山國民小學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
7,494,507		1,275,626	1,498,124	233,614,547
2,274,137		551,454		197,748,810
			6,072	70,748
3,201,761			925,516	32,504,587
1,367,181		324,172	34,141	1,749,744
83,500			53,686	228,119
567,928		400,000	478,709	1,312,539
		</		

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市麻豆區大山國民小學

明細表

110 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		39,000			39,000	33,686	-5,314	
雜項設備		39,000			39,000	33,686	-5,314	
購建中固定資產								
合 計		39,000			39,000	33,686	-5,314	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	20	3	1.教師13人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：(1)1.65師1人，核准文號：110.12.13南市教課(二)字第1101453154號函(2)增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：110.11.04南市教特(一)字第1101245508號函。
職員	17	20	3	
合 計	17	20	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	12,266,000		222,000		2,673,000	1,172,000		1,201,000		17,534,000	94,000	17,628,000
正式人員	12,266,000		222,000		2,673,000	1,172,000		1,201,000		17,534,000		17,534,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫					54,000	6,175,000				6,229,000		6,229,000
正式人員												
其他人員					54,000	6,175,000				6,229,000		6,229,000
合 計	12,266,000		222,000		2,727,000	7,347,000		1,201,000		23,763,000	94,000	23,857,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數738,000元(不含機械保全50,000元)，決算數422,600元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,140,000元，決算數1,263,259元，內容：教職員工考績獎金決算人數19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1,587,000元，決算數1,800,861元，內容：教職員工年終獎金決算人數22名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
14,686,582		57,564		3,010,964	1,292,855		1,680,747	234	20,728,946	490,320	21,219,266
14,686,582		57,564		3,010,964	1,274,149		1,640,223	234	20,669,716		20,669,716
					18,706		40,524		59,230	490,320	549,550
				53,156	6,174,360		254,775		6,482,291		6,482,291
							254,775		254,775		254,775
				53,156	6,174,360				6,227,516		6,227,516
14,686,582		57,564		3,064,120	7,467,215		1,935,522	234	27,211,237	490,320	27,701,557

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

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

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			25,688,000		28,978,667			3,290,667	12.81	國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算之差異數。
國民教育計畫			19,414,000		22,456,690			3,042,690	15.67	
一般行政管理計畫			6,235,000		6,488,291			253,291	4.06	
建築及設備計畫			39,000		33,686			-5,314	-13.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	23,857,000	27,701,557	3,844,557	16.12
11 正式員額薪資	12,266,000	14,686,582	2,420,582	19.73
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	490,320	396,320	421.62
13 超時工作報酬	222,000	57,564	-164,436	-74.07
15 獎金	2,727,000	3,064,120	337,120	12.36
16 退休及卹償金	7,347,000	7,467,215	120,215	1.64
18 福利費	1,201,000	1,935,522	734,522	61.16
19 提繳費	0	234	234	0.00
2 服務費用	1,599,000	1,138,071	-460,929	-28.83
21 水電費	180,000	114,484	-65,516	-36.40
22 郵電費	88,000	68,467	-19,533	-22.20
23 旅運費	178,000	153,245	-24,755	-13.91
24 印刷裝訂與廣告費	29,000	47,663	18,663	64.36
25 修理保養及保固費	227,000	189,358	-37,642	-16.58
26 保險費	2,000	2,541	541	27.05
27 一般服務費	829,000	487,103	-341,897	-41.24
28 專業服務費	18,000	27,210	9,210	51.17
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	136,000	88,753	-47,247	-34.74
31 使用材料費	10,000	2,420	-7,580	-75.80
32 用品消耗	126,000	86,333	-39,667	-31.48
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	9,600	-26,400	-73.33
45 雜項設備租金	36,000	9,600	-26,400	-73.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	39,000	33,686	-5,314	-13.63
51 購建固定資產	39,000	33,686	-5,314	-13.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	7,000	-14,000	-66.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	12,000	0	-12,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	25,688,000	28,978,667	3,290,667	12.81

中華民國 110 年度

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	250,444,600	100.00	244,852,885	100.00	5,591,715	2.28	負 債	12,638,401	5.05	12,443,346	5.08	195,055	1.57
流動資產	8,639,617	3.45	7,438,788	3.04	1,200,829	16.14	流動負債	4,230,550	1.69	3,874,791	1.58	355,759	9.18
現金	8,628,457	3.45	7,438,776	3.04	1,189,681	15.99	應付款項	4,230,550	1.69	3,874,791	1.58	355,759	9.18
銀行存款	8,628,457	3.45	7,438,776	3.04	1,189,681	15.99	應付代收款	3,621,172	1.45	3,413,562	1.39	207,610	6.08
銀行存款-市	4,789,870	1.91	3,976,966	1.62	812,904	20.44	應付代收款	3,621,172	1.45	3,413,562	1.39	207,610	6.08
庫存款							應付費用	609,378	0.24	461,229	0.19	148,149	32.12
銀行存款-保	3,294,435	1.32	3,086,442	1.26	207,993	6.74	應付費用	609,378	0.24	461,229	0.19	148,149	32.12
管款-代收款							其他負債	8,407,851	3.36	8,568,555	3.50	-160,704	-1.88
專戶							什項負債	8,407,851	3.36	8,568,555	3.50	-160,704	-1.88
銀行存款-保	43,381	0.02	39,689	0.02	3,692	9.30	存入保證金	217,415	0.09	53,385	0.02	164,030	307.26
管款-教育儲							存入保證金	217,415	0.09	53,385	0.02	164,030	307.26
蓄專戶	0	0.00	51	0.00	-51	-100.00	應付代管資產	8,190,436	3.27	8,515,170	3.48	-324,734	-3.81
銀行存款-保							應付代管資	8,190,436	3.27	8,515,170	3.48	-324,734	-3.81
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	237,806,199	94.95	232,409,539	94.92	5,396,660	2.32
銀行存款-保	283,356	0.11	282,243	0.12	1,113	0.39	淨資產	237,806,199	94.95	232,409,539	94.92	5,396,660	2.32
管款-其他							淨資產	237,806,199	94.95	232,409,539	94.92	5,396,660	2.32
銀行存款-保	217,415	0.09	53,385	0.02	164,030	307.26	淨資產	237,806,199	94.95	232,409,539	94.92	5,396,660	2.32
管款-保管款							累積餘額	237,806,199	94.95	232,409,539	94.92	5,396,660	2.32
專戶													
應收款項	0	0.00	12	0.00	-12	-100.00							
應收利息	0	0.00	12	0.00	-12	-100.00							
預付款項	11,160	0.00	0	0.00	11,160	0.00							
預付費用	11,160	0.00	0	0.00	11,160	0.00							
固定資產	233,614,547	93.28	228,893,790	93.48	4,720,757	2.06							
土地	197,748,810	78.96	196,026,127	80.06	1,722,683	0.88							
土地	197,748,810	78.96	196,026,127	80.06	1,722,683	0.88							
土地改良物	70,748	0.03	76,820	0.03	-6,072	-7.90							
土地改良物	92,000	0.04	92,000	0.04	0	0.00							
累計折舊-土	-21,252	-0.01	-15,180	-0.01	-6,072	40.00							
地改良物													
房屋建築及設	32,504,587	12.98	30,228,342	12.35	2,276,245	7.53							
備													
房屋建築及設	48,983,218	19.56	45,781,457	18.70	3,201,761	6.99							
備													
累計折舊-房	-16,478,631	-6.58	-15,553,115	-6.35	-925,516	5.95							
屋建築及設備													
合計：	250,444,600	100.00	244,852,885	100.00	5,591,715	2.28	合計：	250,444,600	100.00	244,852,885	100.00	5,591,715	2.28

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經營珍貴動產、不動產：無。

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
機械及設備	1,749,744	0.70	740,876	0.30	1,008,868	136.17							
機械及設備	2,980,358	1.19	1,937,349	0.79	1,043,009	53.84							
累計折舊-機械及設備	-1,230,614	-0.49	-1,196,473	-0.49	-34,141	2.85							
交通及運輸設備	228,119	0.09	198,305	0.08	29,814	15.03							
交通及運輸設備	429,300	0.17	345,800	0.14	83,500	24.15							
累計折舊-交通及運輸設備	-201,181	-0.08	-147,495	-0.06	-53,686	36.40							
雜項設備	1,312,539	0.52	1,623,320	0.66	-310,781	-19.14							
雜項設備	2,951,513	1.18	2,783,585	1.14	167,928	6.03							
累計折舊-雜項設備	-1,638,974	-0.65	-1,160,265	-0.47	-478,709	41.26							
其他資產	8,190,436	3.27	8,520,307	3.48	-329,871	-3.87							
什項資產	8,190,436	3.27	8,520,307	3.48	-329,871	-3.87							
暫付及待結轉帳項	0	0.00	5,137	0.00	-5,137	-100.00							
代管資產	8,190,436	3.27	8,515,170	3.48	-324,734	-3.81							
代管資產-土地改良物	81,803	0.03	152,903	0.06	-71,100	-46.50							
代管資產-房屋及設備	8,061,727	3.22	8,304,579	3.39	-242,852	-2.92							
代管資產-機械及設備	7,928	0.00	10,394	0.00	-2,466	-23.73							
代管資產-交通及運輸設備	25,077	0.01	33,393	0.01	-8,316	-24.90							
代管資產-什項設備	13,901	0.01	13,901	0.01	0	0.00							
合計：	250,444,600	100.00	244,852,885	100.00	5,591,715	2.28	合計：	250,444,600	100.00	244,852,885	100.00	5,591,715	2.28

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區大山國民小學

收入支出表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	36,563,937	100.00			36,563,937	
勞務收入	35,722	0.10			35,722	
服務收入	35,722	0.10			35,722	
財產收益	6,914,276	18.91			6,914,276	
財產孳息收入	909	0.00			909	
廢舊物品售價收入	4,000	0.01			4,000	
財產交易利益	618,158	1.69			618,158	
其他財產收入	6,291,209	17.21			6,291,209	
政府撥入收入	29,581,957	80.90			29,581,957	
公庫撥款收入	27,275,056	74.60			27,275,056	
政府其他撥入收入	2,306,901	6.31			2,306,901	
教學收入	22,826	0.06			22,826	
學雜費收入	22,826	0.06			22,826	
其他收入	9,156	0.03			9,156	
雜項收入	9,156	0.03			9,156	
支出	31,167,277	85.24			31,167,277	
人事支出	27,701,557	75.76			27,701,557	
人事支出	27,701,557	75.76			27,701,557	
業務支出	1,243,424	3.40			1,243,424	
業務支出	1,243,424	3.40			1,243,424	
財產損失	3,228	0.01			3,228	
財產交易損失	3,228	0.01			3,228	
折舊、折耗及攤銷	1,852,068	5.07			1,852,068	
固定資產折舊	1,852,068	5.07			1,852,068	
其他支出	367,000	1.00			367,000	
其他支出	367,000	1.00			367,000	
本期賸餘（短絀）	5,396,660	14.76			5,396,660	
期初淨資產	232,409,539	635.63			232,409,539	
解繳公庫						
期末淨資產	237,806,199	650.38			237,806,199	

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—臺南市麻豆區大山國民小學

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	5,396,660
8002 調整非現金項目	-4,342,460
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,054,200
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	110,202
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-138,751
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-28,549
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	587,155
8404 減少短期債務及其他負債	-423,125
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	164,030
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,189,681
87 期初現金及約當現金	7,438,776
88 期末現金及約當現金	8,628,457

備註：

(1)不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+324,734元；減少應付代管資產-324,734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—臺南市麻豆區大山國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	29,654,570	6,909,367	36,563,937	收入
勞務收入	35,722		35,722	勞務收入
財產收入	4,909	6,909,367	6,914,276	財產收益
政府撥入收入	29,581,957		29,581,957	政府撥入收入
教學收入	22,826		22,826	教學收入
其他收入	9,156		9,156	其他收入
基金用途	28,978,667	2,188,610	31,167,277	支出
用人費用	27,701,557		27,701,557	人事支出
服務費用	1,138,071	105,353	1,243,424	業務支出
材料及用品費	88,753	-88,753		
租金、償債、利息及相關手續費	9,600	-9,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		3,228	3,228	財產損失
		367,000	367,000	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	33,686	-33,686		
		1,852,068	1,852,068	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	675,903	4,720,757	5,396,660	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,515,749	228,893,790	232,409,539	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,191,652	233,614,547	237,806,199	期末淨資產

註：

主辦會計人員：陳靜雅



基金主持人：王怡方

