

中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市北門區北門國民小學編

臺南市地方教育發展基金111年度附屬單位決算
目 次

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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數38,317,000元，決算數44,316,065元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數43人；特教班2班(巡迴班2班)，學生人數74人；附設幼兒園1班，學生人數7人。

111學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數41人；特教班2班(巡迴班2班)，學生人數63人；附設幼兒園1班，學生人數6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41,297,874元，較本年度法定預算數35,507,000元，增加5,790,874元，計增加16.31%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。

(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2,840,191元，較本年度法定預算數2,617,000元，增加223,191元，計增加8.53%。主要係因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178,000元，較本年度法定預算數193,000元，減少15,000元，計減少7.77%，主要係因：購置無線喊話器及麥克風等經費已申請補助支應，不再執行所致。

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45,230,504元，較法定預算數37,974,000元，增加7,256,504元，計增加19.11%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數37,400元，較法定預算數0元，增加37,400元。主要係因：報廢財產收入。
2. 利息收入：決算數1,254元，較法定預算數1,000元，增加254元，計增加25.40%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數41,956,495元，較法定預算數37,963,000元，增加3,993,495元，計增加10.52%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數3,181,401元，較法定預算數0元，增加3,181,401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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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)、國民小學充實行政人力計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

5. 學雜費收入：決算數6,940元，較法定預算數10,000元，減少3,060元，計減少30.60%。主要係因：附設幼兒園雜費收入不如預期。
6. 雜項收入：決算數47,014元，較法定預算數0元，增加47,014元。主要係因：收回同仁110年度5-12月出差旅費。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數44,316,065元，較法定預算數38,317,000元，增加5,999,065元，計增加15.66%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數41,297,874元，較法定預算數35,507,000元，增加5,790,874元，計增加16.31%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,840,191元，較法定預算數2,617,000元，增加223,191元，計增加8.53%。主要係因：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超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數178,000元，較法定預算數193,000元，減少15,000元，計減少7.77%。主要係因：購置無線喊話器及麥克風等經費已申請補助支應，不再執行所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀343,000元，本年度決算賸餘數914,439元，賸餘原因：用人費用不足撥款之賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入3,199,133元。
- (二)投資活動之淨現金流出256,744元。
- (三)籌資活動之淨現金流入1,550,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增4,492,389元。
 期初現金及約當現金10,231,060元。
 期末現金及約當現金14,723,449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	14,723,449	10,231,060	43.91
預付費用	754,092	77,209	876.69
土地改良物	5,266,278	5,679,868	-7.28
房屋建築及設備	14,737,675	15,455,845	-4.65
機械及設備	5,295,753	2,850,306	85.80
交通及運輸設備	2,735,856	2,824,539	-3.14
雜項設備	2,189,819	1,135,704	92.82
電腦軟體	19,175	0	-
暫付及待結轉帳項	78,744	0	-

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

代管資產	62,592,594	62,054,180	0.87
資產合計	108,393,435	100,308,711	8.06

上表金額變動達10%以上之說明：

- 1、銀行存款：主要增加係校慶活動捐贈款及中央廚房工程履約保證金等所致。
- 2、預付費用：主要增加係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助所致。
- 3、機械及設備：主要增加係冷氣設置。
- 4、雜項設備：主要增加係增置班級前置物櫃。
- 5、電腦軟體：主要增加係購置軟體授權。
- 6、暫付及待結轉帳項：主要增加係台灣守護文創經費尚未撥入。

(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	7,401,174	4,563,733	62.17
應付費用	975,697	1,029,561	-5.23
存入保證金	2,419,120	869,120	178.34
應付代管資產	62,592,594	62,054,180	0.87
負債合計	73,388,585	68,516,594	7.11

上表金額變動達10%以上之說明：

- 1、應付代收款：主要增加係校慶活動捐贈款及新建中央廚房工程2食農教室設施設備經費尚未支用所致。
- 2、存入保證金：主要增加係中央廚房工程履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額35,004,850元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數41,297,874元，較預算數35,507,000元，增加5,790,874元，係為辦理調整教師授課節數及導師費實施計劃(小教)等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數2,617,000元，較預算數2,840,191元，增加223,191元，係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、退休人員服務獎章等計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。

(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—臺南市北門區北門國民小學
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	37,974,000	100.00	45,230,504	100.00	7,256,504	19.11	43,212,628	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	38,654	0.09	37,654	3,765.40	301	0.00
451財產處分收入			37,400	0.08	37,400	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	1,254	0.00	254	25.40	301	0.00
46 政府撥入收入	37,963,000	99.97	45,137,896	99.80	7,174,896	18.90	43,203,787	99.98
462公庫撥款收入	37,963,000	99.97	41,956,495	92.76	3,993,495	10.52	38,700,699	89.56
46Y政府其他撥入收入			3,181,401	7.03	3,181,401	0.00	4,503,088	10.42
4S 教學收入	10,000	0.03	6,940	0.02	-3,060	-30.60	8,366	0.02
4S1學雜費收入	10,000	0.03	6,940	0.02	-3,060	-30.60	8,366	0.02
4Y 其他收入			47,014	0.10	47,014	0.00	174	0.00
4YY雜項收入			47,014	0.10	47,014	0.00	174	0.00
5 基金用途	38,317,000	100.90	44,316,065	97.98	5,999,065	15.66	42,575,514	98.53
53 國民教育計畫	35,507,000	93.50	41,297,874	91.31	5,790,874	16.31	39,608,113	91.66
5L 一般行政管理計畫	2,617,000	6.89	2,840,191	6.28	223,191	8.53	2,942,401	6.81
5M 建築及設備計畫	193,000	0.51	178,000	0.39	-15,000	-7.77	25,000	0.06
購建固定資產	193,000	0.51	178,000	0.39	-15,000	-7.77	25,000	0.06
本期賸餘 (短絀)	-343,000		914,439		1,257,439	-366.60	637,114	
期初基金餘額	2,991,000		3,845,855		854,855	28.58	3,208,741	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,648,000		4,760,294		2,112,294	79.77	3,845,855	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	37,974,000	45,230,504	7,256,504	19.11	
45 財產收入	1,000	38,654	37,654	3,765.40	
451 財產處分收入		37,400	37,400	0.00	報廢舊物資變賣收入核實繳庫。
454 利息收入	1,000	1,254	254	25.40	係專戶利息收入核實收入。
46 政府撥入收入	37,963,000	45,137,896	7,174,896	18.90	
462 公庫撥款收入	37,963,000	41,956,495	3,993,495	10.52	係超收教育局之調整教師授節數及導師費實施計畫(小教)補助款等。
46Y 政府其他撥入收入		3,181,401	3,181,401	0.00	係超收教育局之調整教師授節數及導師費實施計畫(小教)補助款等。
4S 教學收入	10,000	6,940	-3,060	-30.60	
4S1 學雜費收入	10,000	6,940	-3,060	-30.60	係附設幼兒園雜費收入不如預期。
4Y 其他收入		47,014	47,014	0.00	
4YY 雜項收入		47,014	47,014	0.00	收回同仁出差旅費等。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	38,317,000	44,316,065	5,999,065	15.66	
53 國民教育計畫	35,507,000	41,297,874	5,790,874	16.31	53國民教育計畫增加原因:係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支算之超併金額。
532 國民小學教育	35,507,000	41,297,874	5,790,874	16.31	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		140,193	140,193		
1 用人費用		140,193	140,193		
11 正式員額薪資		140,193	140,193		
113 職員薪金		140,193	140,193		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		839,230	839,230		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		839,230	839,230		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		839,230	839,230		
743 獎勵費用		839,230	839,230		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		566,516	566,516		
2 服務費用		566,516	566,516		
27 一般服務費		566,516	566,516		
27D 計時與計件人員酬金		566,516	566,516		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566,516元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,258,506	1,258,506		
1 用人費用		1,258,506	1,258,506		
11 正式員額薪資		932,189	932,189		
113 職員薪金		932,189	932,189		
15 獎金		142,909	142,909		
152 年終獎金		142,909	142,909		
16 退休及卹償金		78,233	78,233		
161 職員退休及離職金		78,233	78,233		
18 福利費		105,175	105,175		
181 分擔員工保險費		105,175	105,175		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		987,795	987,795		
1 用人費用		987,795	987,795		
11 正式員額薪資		648,270	648,270		
113 職員薪金		648,270	648,270		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		75,108	75,108		
124 兼職人員酬金		75,108	75,108		
15 獎金		139,313	139,313		
152 年終獎金		139,313	139,313		
16 退休及卹償金		63,126	63,126		
161 職員退休及離職金		63,126	63,126		
18 福利費		61,978	61,978		
181 分擔員工保險費		61,978	61,978		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		171,420	171,420		
1 用人費用		171,420	171,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		171,420	171,420		
124 兼職人員酬金		171,420	171,420		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,400	11,400		
1 用人費用		11,400	11,400		
11 正式員額薪資		11,400	11,400		
113 職員薪金		11,400	11,400		
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		446,498	446,498		
1 用人費用		446,498	446,498		
11 正式員額薪資		359,620	359,620		
113 職員薪金		359,620	359,620		
13 超時工作報酬		11,984	11,984		
131 加班費		11,984	11,984		
16 退休及卹償金		21,750	21,750		
161 職員退休及離職金		21,750	21,750		
18 福利費		53,144	53,144		
181 分擔員工保險費		53,144	53,144		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		43,097	43,097		
1 用人費用		43,097	43,097		
11 正式員額薪資		43,097	43,097		
113 職員薪金		43,097	43,097		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		32,260	32,260		
1 用人費用		32,260	32,260		
11 正式員額薪資		13,372	13,372		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
113 職員薪金		13,372	13,372		
12 聘僱及兼職人員薪資		18,496	18,496		
124 兼職人員酬金		18,496	18,496		
18 福利費		392	392		
181 分擔員工保險費		392	392		
53220000 各校經常門分支計畫	35,507,000	36,650,129	1,143,129	3.22	
1 用人費用	33,289,000	34,953,144	1,664,144	5.00	
11 正式員額薪資	23,134,000	23,286,921	152,921	0.66	
113 職員薪金	22,339,000	22,459,401	120,401	0.54	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用3%以上原因:係教師中請延長病假及娩假，另聘代理教師及代教師而增加用人費用所致。
114 工員工資	795,000	827,520	32,520	4.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	1,105,695	909,695	464.13	
124 兼職人員酬金	196,000	1,105,695	909,695	464.13	
13 超時工作報酬	418,000	429,820	11,820	2.83	
131 加班費	418,000	429,820	11,820	2.83	
15 獎金	4,838,000	5,039,979	201,979	4.17	
151 考績獎金	1,946,000	2,339,835	393,835	20.24	
152 年終獎金	2,892,000	2,700,144	-191,856	-6.63	
16 退休及卹償金	2,277,000	2,322,966	45,966	2.02	
161 職員退休及離職金	2,229,000	2,269,614	40,614	1.82	
162 工員退休及離職金	48,000	53,352	5,352	11.15	
18 福利費	2,426,000	2,767,763	341,763	14.09	
181 分擔員工保險費	2,041,000	2,436,198	395,198	19.36	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	385,000	323,565	-61,435	-15.96	
2 服務費用	1,976,000	1,445,954	-530,046	-26.82	
21 水電費	276,000	124,530	-151,470	-54.88	
212 工作場所電費	225,000	102,151	-122,849	-54.60	
214 工作場所水費	51,000	22,379	-28,621	-56.12	
22 郵電費	102,000	51,381	-50,619	-49.63	
221 郵費	18,000	8,216	-9,784	-54.36	
222 電話費	36,000	43,165	7,165	19.90	
224 數據通信費	48,000		-48,000	-100.00	
23 旅運費	54,000	45,406	-8,594	-15.91	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
231 國內旅費	54,000	45,406	-8,594	-15.91	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	15,468	10,468	209.36	
241 印刷及裝訂費	5,000	15,468	10,468	209.36	
25 修理保養及保固費	414,000	136,589	-277,411	-67.01	
251 土地改良物修護費	10,000		-10,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	236,000		-236,000	-100.00	
254 其他建築修護費	6,000	5,400	-600	-10.00	
255 機械及設備修護費	40,000	24,850	-15,150	-37.88	
256 交通及運輸設備修護費	33,000	8,208	-24,792	-75.13	
257 雜項設備修護費	89,000	87,691	-1,309	-1.47	
258 其他資產修護費		10,440	10,440		
26 保險費	41,000	18,342	-22,658	-55.26	
264 交通及運輸設備保險費	41,000	18,342	-22,658	-55.26	
27 一般服務費	1,002,000	965,837	-36,163	-3.61	
277 代理(辦)費	78,000	77,399	-601	-0.77	
279 外包費	457,000	417,000	-40,000	-8.75	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全76,000元)，決算數381,000元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	441,000	444,328	3,328	0.75	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441,000元，決算數444,328元，內容：進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	26,000	27,110	1,110	4.27	
28 專業服務費	10,000	16,401	6,401	64.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,605	-395	-13.17	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	13,796	6,796	97.09	
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	228,000	238,441	10,441	4.58	
31 使用材料費	55,000	61,840	6,840	12.44	
312 燃料	55,000	61,840	6,840	12.44	
32 用品消耗	173,000	176,601	3,601	2.08	
321 辦公(事務)用品	121,000	132,253	11,253	9.30	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	35,274	25,274	252.74	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	2,000	9,074	7,074	353.70	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	11,000	10,590	-410	-3.73	
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
646 使用牌照稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
66 規費	6,000	6,090	90	1.50	
661 行政規費與強制費	1,000	600	-400	-40.00	
663 汽車燃料使用費	5,000	5,490	490	9.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數0元,決算數20,868元,內容:校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣		111,962	111,962		
2 服務費用		111,962	111,962		
21 水電費		111,962	111,962		
212 工作場所電費		111,962	111,962		
5L 一般行政管理計畫	2,617,000	2,840,191	223,191	8.53	
5L1 行政管理及推展	2,617,000	2,840,191	223,191	8.53	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,617,000	2,465,268	-151,732	-5.80	
1 用人費用	2,617,000	2,465,268	-151,732	-5.80	
16 退休及卹償金	2,617,000	2,465,268	-151,732	-5.80	
161 職員退休及離職金	2,617,000	2,465,268	-151,732	-5.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		374,923	374,923		
1 用人費用		374,923	374,923		
18 福利費		374,923	374,923		
181 分擔員工保險費		8,231	8,231		
18Y 其他福利費		366,692	366,692		
5M 建築及設備計畫	193,000	178,000	-15,000	-7.77	
5M2 營建及修建工程	76,000	40,000	-36,000	-47.37	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	76,000	40,000	-36,000	-47.37	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	76,000	40,000	-36,000	-47.37	
51 購建固定資產	76,000	40,000	-36,000	-47.37	
513 擴充改良房屋建築及設備	76,000	40,000	-36,000	-47.37	
5M4 其他設備	117,000	138,000	21,000	17.95	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	117,000	138,000	21,000	17.95	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	117,000	138,000	21,000	17.95	
51 購建固定資產	117,000	138,000	21,000	17.95	
514 購置機械及設備	42,000	42,000			
516 購置雜項設備	75,000	96,000	21,000	28.00	

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	45,897,828	17,951,566	193,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,499,769	1,819,901	
房屋及建築	26,048,822	10,592,977	40,000
機械及設備	6,068,387	3,218,081	42,000
交通及運輸設備	3,472,070	647,531	
雜項設備	2,808,780	1,673,076	111,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：土地改良物:增加是增設截球網。
 房屋建築及設備:增加是鋪設地板;減少原因係拆除廚房及汽機車車棚等。
 機械及設備:增加原因係購買冷氣50台等;減少原因係報廢冷氣機等。
 交通及運輸設備:增加原因係地震警報器2台;減少原因係報廢監視器等。
 雜項設備:增加原因係廚房鍋爐及撥入工作台等;減少原因係報廢學生置物櫃等。
 電腦軟體:增加原因係購置授權軟體。

臺南市北門區北門國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
5,299,261		2,013,263	987,704	30,244,556
24,800			438,390	5,266,278
231,185		1,011,997	-62,642	14,737,675
3,376,663		644,754	286,462	5,295,753
170,080		17,000	241,763	2,735,856
1,477,033		339,187	83,731	2,189,819
19,500		325		19,175

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：

臺南市北門區北門國民小學

明細表

111 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		76,000		-36,000	40,000	40,000		
房屋及建築		76,000		-36,000	40,000	40,000		
購建中固定資產								
機械及設備		42,000			42,000	42,000		
機械及設備		42,000			42,000	42,000		
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		75,000		36,000	111,000	96,000	-15,000	
雜項設備		75,000		36,000	111,000	96,000	-15,000	
購建中固定資產								
合 計		193,000			193,000	178,000	-15,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	32	38	6	教師29人，公務人員5人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、係國小合理教師員額編制教師2人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函，核准文號：111年11月16日南市教特(一)字第1111346976號函)。
職員	30	36	6	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	32	38	6	

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：充實行政人力1名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	23,134,000		418,000		4,838,000	2,277,000		2,426,000		33,093,000	196,000	33,289,000
正式人員	23,134,000		418,000		4,838,000	2,277,000		2,426,000		33,093,000		33,093,000
聘僱人員												
兼任人員											196,000	196,000
一般行政管理計畫						2,617,000				2,617,000		2,617,000
正式人員						2,617,000				2,617,000		2,617,000
其他人員												
合 計	23,134,000		418,000		4,838,000	4,894,000		2,426,000		35,710,000	196,000	35,906,000

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441,000元，決算數1,010,884元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全76,000元)，決算數401,868元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,946,000元，決算數2,339,835元，內容：教職員工考績獎金決算人數27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2,892,000元，決算數2,982,366元，內容：教職員工年終獎金決算人數40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—臺南市北門區北門國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
25,435,062		441,804		5,322,201	2,486,075		2,988,452		36,673,594	1,370,719	38,044,313
25,435,062		441,804		5,309,657	2,417,113		2,835,984		36,439,620		36,439,620
					7,417		18,804		26,221		26,221
				12,544	61,545		133,664		207,753	1,370,719	1,578,472
					2,465,268		374,923		2,840,191		2,840,191
							374,923		374,923		374,923
					2,465,268				2,465,268		2,465,268
25,435,062		441,804		5,322,201	4,951,343		3,363,375		39,513,785	1,370,719	40,884,504

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

- 1.管理用車輛：截至本年度終了大客車1臺。
- 2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			38,317,000		44,316,065		5,999,065	15.66	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。
國民教育計畫			35,507,000		41,297,874		5,790,874	16.31	
一般行政管理計畫			2,617,000		2,840,191		223,191	8.53	
建築及設備計畫			193,000		178,000		-15,000	-7.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	35,906,000	40,884,504	4,978,504	13.87
11 正式員額薪資	23,134,000	25,435,062	2,301,062	9.95
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	1,370,719	1,174,719	599.35
13 超時工作報酬	418,000	441,804	23,804	5.69
15 獎金	4,838,000	5,322,201	484,201	10.01
16 退休及卹償金	4,894,000	4,951,343	57,343	1.17
18 福利費	2,426,000	3,363,375	937,375	38.64
2 服務費用	1,976,000	2,163,300	187,300	9.48
21 水電費	276,000	236,492	-39,508	-14.31
22 郵電費	102,000	51,381	-50,619	-49.63
23 旅運費	54,000	45,406	-8,594	-15.91
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	15,468	10,468	209.36
25 修理保養及保固費	414,000	136,589	-277,411	-67.01
26 保險費	41,000	18,342	-22,658	-55.26
27 一般服務費	1,002,000	1,553,221	551,221	55.01
28 專業服務費	10,000	34,401	24,401	244.01
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	228,000	238,441	10,441	4.58
31 使用材料費	55,000	61,840	6,840	12.44
32 用品消耗	173,000	176,601	3,601	2.08
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	193,000	178,000	-15,000	-7.77
51 購建固定資產	193,000	178,000	-15,000	-7.77
6 稅捐及規費(強制費)	11,000	10,590	-410	-3.73
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00
66 規費	6,000	6,090	90	1.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	841,230	838,230	7,941.00
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	839,230	839,230	0.00
合 計	38,317,000	44,316,065	5,999,065	15.66

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	444,000	1,031,449	587,449	132.31	
27D 計時與計件人員酬金	441,000	1,010,844	569,844	129.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,605	17,605	586.83	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	108,393,435	100.00	100,308,711	100.00	8,084,724	8.06
流動資產	15,477,541	14.28	10,308,269	10.28	5,169,272	50.15
現金	14,723,449	13.58	10,231,060	10.20	4,492,389	43.91
銀行存款	14,723,449	13.58	10,231,060	10.20	4,492,389	43.91
預付款項	754,092	0.70	77,209	0.08	676,883	876.69
預付費用	754,092	0.70	77,209	0.08	676,883	876.69
固定資產	30,225,381	27.88	27,946,262	27.86	2,279,119	8.16
土地改良物	5,266,278	4.86	5,679,868	5.66	-413,590	-7.28
土地改良物	7,524,569	6.94	7,499,769	7.48	24,800	0.33
累計折舊-土地改良物	-2,258,291	-2.08	-1,819,901	-1.81	-438,390	24.09
房屋建築及設備	14,737,675	13.60	15,455,845	15.41	-718,170	-4.65
房屋建築及設備	25,268,010	23.31	26,048,822	25.97	-780,812	-3.00
累計折舊-房屋建築及設備	-10,530,335	-9.71	-10,592,977	-10.56	62,642	-0.59
機械及設備	5,295,753	4.89	2,850,306	2.84	2,445,447	85.80
機械及設備	8,800,296	8.12	6,068,387	6.05	2,731,909	45.02
累計折舊-機械及設備	-3,504,543	-3.23	-3,218,081	-3.21	-286,462	8.90
交通及運輸設備	2,735,856	2.52	2,824,539	2.82	-88,683	-3.14
交通及運輸設備	3,625,150	3.34	3,472,070	3.46	153,080	4.41
累計折舊-交通及運輸設備	-889,294	-0.82	-647,531	-0.65	-241,763	37.34
雜項設備	2,189,819	2.02	1,135,704	1.13	1,054,115	92.82
雜項設備	3,946,626	3.64	2,808,780	2.80	1,137,846	40.51
累計折舊-雜項設備	-1,756,807	-1.62	-1,673,076	-1.67	-83,731	5.00
無形資產	19,175	0.02	0	0.00	19,175	0.00
無形資產	19,175	0.02	0	0.00	19,175	0.00
電腦軟體	19,175	0.02	0	0.00	19,175	0.00
其他資產	62,671,338	57.82	62,054,180	61.86	617,158	0.99
什項資產	62,671,338	57.82	62,054,180	61.86	617,158	0.99
暫付及待結轉帳項	78,744	0.07	0	0.00	78,744	0.00
代管資產	62,592,594	57.75	62,054,180	61.86	538,414	0.87
合 計	108,393,435	100.00	100,308,711	100.00	8,084,724	8.06

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。

臺南市北門區北門國民小學

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	73,388,585	67.71	68,516,594	68.31	4,871,991	7.11
流動負債	8,376,871	7.73	5,593,294	5.58	2,783,577	49.77
應付款項	8,376,871	7.73	5,593,294	5.58	2,783,577	49.77
應付代收款	7,401,174	6.83	4,563,733	4.55	2,837,441	62.17
應付費用	975,697	0.90	1,029,561	1.03	-53,864	-5.23
其他負債	65,011,714	59.98	62,923,300	62.73	2,088,414	3.32
什項負債	65,011,714	59.98	62,923,300	62.73	2,088,414	3.32
存入保證金	2,419,120	2.23	869,120	0.87	1,550,000	178.34
應付代管資產	62,592,594	57.75	62,054,180	61.86	538,414	0.87
淨資產	35,004,850	32.29	31,792,117	31.69	3,212,733	10.11
淨資產	35,004,850	32.29	31,792,117	31.69	3,212,733	10.11
淨資產	35,004,850	32.29	31,792,117	31.69	3,212,733	10.11
累積餘額	35,004,850	32.29	31,792,117	31.69	3,212,733	10.11
合 計	108,393,435	100.00	100,308,711	100.00	8,084,724	8.06

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區北門國民小學

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	50,311,765	100.00	45,907,388	100.00	4,404,377	9.59
財產收益	4,889,915	9.72	2,373,830	5.17	2,516,085	105.99
財產孳息收入	1,254	0.00	301	0.00	953	316.61
廢舊物品售價收入	37,400	0.07	0	0.00	37,400	0.00
財產交易利益	0	0.00	234,634	0.51	-234,634	-100.00
其他財產收入	4,851,261	9.64	2,138,895	4.66	2,712,366	126.81
政府撥入收入	45,137,896	89.72	43,203,787	94.11	1,934,109	4.48
公庫撥款收入	41,956,495	83.39	38,700,699	84.30	3,255,796	8.41
政府其他撥入收入	3,181,401	6.32	4,503,088	9.81	-1,321,687	-29.35
教學收入	6,940	0.01	8,366	0.02	-1,426	-17.05
學雜費收入	6,940	0.01	8,366	0.02	-1,426	-17.05
其他收入	277,014	0.55	321,405	0.70	-44,391	-13.81
受贈收入	230,000	0.46	321,231	0.70	-91,231	-28.40
雜項收入	47,014	0.09	174	0.00	46,840	26,919.54
支出	47,099,032	93.61	45,482,333	99.07	1,616,699	3.55
人事支出	40,884,504	81.26	40,077,924	87.30	806,580	2.01
人事支出	40,884,504	81.26	40,077,924	87.30	806,580	2.01
業務支出	3,253,561	6.47	2,472,590	5.39	780,971	31.59
業務支出	3,253,561	6.47	2,472,590	5.39	780,971	31.59
財產損失	464,043	0.92	0	0.00	464,043	0.00
財產交易損失	464,043	0.92	0	0.00	464,043	0.00
折舊、折耗及攤銷	2,496,924	4.96	2,931,819	6.39	-434,895	-14.83
固定資產折舊	2,496,599	4.96	2,931,819	6.39	-435,220	-14.84
無形資產攤銷	325	0.00	0	0.00	325	0.00
本期賸餘(短絀)	3,212,733	6.39	425,055	0.93	2,787,678	655.84
期初淨資產	31,792,117	63.19	31,367,062	68.33	425,055	1.36
解繳公庫						
期末淨資產	35,004,850	69.58	31,792,117	69.25	3,212,733	10.11

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—臺南市北門區北門國民小學

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	3,212,733
8002 調整非現金項目	-13,600
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,199,133
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	114,183
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-370,927
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-256,744
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,645,000
8404 減少短期債務及其他負債	-95,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,550,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,492,389
87 期初現金及約當現金	10,231,060
88 期末現金及約當現金	14,723,449

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:增加代管資產-538,414元；增加應付代管資產+538,414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—臺南市北門區北門國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	45,230,504	5,081,261	50,311,765	收入
財產收入	38,654	4,851,261	4,889,915	財產收益
政府撥入收入	45,137,896		45,137,896	政府撥入收入
教學收入	6,940		6,940	教學收入
其他收入	47,014	230,000	277,014	其他收入
基金用途	44,316,065	2,782,967	47,099,032	支出
用人費用	40,884,504		40,884,504	人事支出
服務費用	2,163,300	1,090,261	3,253,561	業務支出
材料及用品費	238,441	-238,441		
稅捐及規費(強制費)	10,590	-10,590		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	841,230	-841,230		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	178,000	-178,000		
		464,043	464,043	財產損失
		2,496,924	2,496,924	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	914,439	2,298,294	3,212,733	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,845,855	27,946,262	31,792,117	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,760,294	30,244,556	35,004,850	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,815,261元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數230,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,090,261元係〈材料及用品費〉238,441+〈稅捐及規費(強制費)〉10,590+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉841,230之調整數合計。
4. 財產損失：調整數464,043元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數178,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,496,924元係財產折舊。

主辦會計人員：陳琬琳



基金主持人：姜秋蘭

