

中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市北區大港國民小學編

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	1-4	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	7-13	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	30	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107,766,000元，決算數127,532,954元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班27班，學生人數645人；附設幼兒園6班，學生人數142人；特教班3班(資源班1班、巡迴班1班、集中式特教班1班)，學生人數4人。

112學年度上學期，實際招收普通班27班，學生人數643人；附設幼兒園5班，學生人數90人；特教班4班(資源班1班、巡迴班2班、集中式特教班1班)，學生人數8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101,364,248元，較本年度法定預算數83,154,000元，增加18,210,248元，計增加21.90%，主要係因：國小合理教師員額編制等依簡化流程超支併決算辦理。

(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25,846,706元，較本年度法定預算數24,290,000元，增加1,556,706元，計增加6.41%。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、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，增進教學品質等。本年度決算數322,000元，本年度法定預算數322,000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120,378,100元，較法定預算數107,233,000元，增加13,145,100元，計增加12.26%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數35,900元，較法定預算數60,000元，減少24,100元，計減少40.17%。
主要係因：場地出租收入較預計數減少所致。
2. 財產處分收入：決算數5,505元，較法定預算數5,000元，增加505元，計增加10.10%。
主要係因：報廢財產售價收入較預計數增加所致。
3. 租金收入：決算數362,689元，較法定預算數344,000元，增加18,689元，計增加5.43%。主要係因：太陽能光電租金收入較預計數增加所致。
4. 利息收入：決算數32,832元，較法定預算數2,000元，增加30,832元，計增加1,541.60%。主要係因：各專戶利息收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數105,745,563元，較法定預算數106,651,000元，減少905,437

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

元，計減少0.85%。

6. 政府其他撥入收入：決算數14,080,570元，較法定預算數0元，增加14,080,570元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、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)、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。
7. 學雜費收入：決算數109,846元，較法定預算數160,000元，減少50,154元，計減少31.35%。主要係因：幼兒園實際招生數較預計數減少所致。
8. 雜項收入：決算數5,195元，較法定預算數11,000元，減少5,805元，計減少52.77%。主要係因：資源回收收入較預計數減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數127,532,954元，較法定預算數107,766,000元，增加19,766,954元，計增加18.34%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數101,364,248元，較法定預算數83,154,000元，增加18,210,248元，計增加21.90%。主要係因：國小合理教師員額編制等依簡化流程超支併決算辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數25,846,706元，較法定預算數24,290,000元，增加1,556,706元，計增加6.41%。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、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322,000元，法定預算數322,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀533,000元，本年度決算短絀數7,154,854元，短絀原因：係公庫撥款收入短收及動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出10,148,024元。
- (二)投資活動之淨現金流出308,108元。
- (三)籌資活動之淨現金流出18,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減10,474,132元。
 期初現金及約當現金18,268,920元。
 期末現金及約當現金7,794,788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	7,794,788	18,268,920	-57.33
預付費用	2,786,756	2,798,791	-0.43

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學
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	107,233,000	100.00	120,378,100	100.00	13,145,100	12.26	125,508,201	100.00
43 勞務收入	60,000	0.06	35,900	0.03	-24,100	-40.17	33,500	0.03
431服務收入	60,000	0.06	35,900	0.03	-24,100	-40.17	33,500	0.03
45 財產收入	351,000	0.33	401,026	0.33	50,026	14.25	446,073	0.36
451財產處分收入	5,000	0.00	5,505	0.00	505	10.10	15,500	0.01
452租金收入	344,000	0.32	362,689	0.30	18,689	5.43	421,478	0.34
454利息收入	2,000	0.00	32,832	0.03	30,832	1,541.60	9,095	0.01
46 政府撥入收入	106,651,000	99.46	119,826,133	99.54	13,175,133	12.35	124,880,164	99.50
462公庫撥款收入	106,651,000	99.46	105,745,563	87.84	-905,437	-0.85	115,743,334	92.22
46Y政府其他撥入收入			14,080,570	11.70	14,080,570		9,136,830	7.28
4S 教學收入	160,000	0.15	109,846	0.09	-50,154	-31.35	141,494	0.11
4S1學雜費收入	160,000	0.15	109,846	0.09	-50,154	-31.35	141,494	0.11
4Y 其他收入	11,000	0.01	5,195	0.00	-5,805	-52.77	6,970	0.01
4YY雜項收入	11,000	0.01	5,195	0.00	-5,805	-52.77	6,970	0.01
5 基金用途	107,766,000	100.50	127,532,954	105.94	19,766,954	18.34	124,091,719	98.87
53 國民教育計畫	83,154,000	77.55	101,364,248	84.20	18,210,248	21.90	97,391,302	77.60
5L 一般行政管理計畫	24,290,000	22.65	25,846,706	21.47	1,556,706	6.41	26,601,118	21.19
5M 建築及設備計畫	322,000	0.30	322,000	0.27		0.00	99,299	0.08
購建固定資產	322,000	0.30	322,000	0.27			99,299	0.08
本期賸餘 (短絀)	-533,000		-7,154,854		-6,621,854	1,242.37	1,416,482	
期初基金餘額	8,277,000		9,868,831		1,591,831	19.23	8,452,349	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,744,000		2,713,977		-5,030,023	-64.95	9,868,831	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

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	107,233,000	120,378,100	13,145,100	12.26	
43 勞務收入	60,000	35,900	-24,100	-40.17	
431 服務收入	60,000	35,900	-24,100	-40.17	主要係場地出租收入較預計數減少所致。
45 財產收入	351,000	401,026	50,026	14.25	
451 財產處分收入	5,000	5,505	505	10.10	主要係報廢財產售價收入較預計數增加所致。
452 租金收入	344,000	362,689	18,689	5.43	
454 利息收入	2,000	32,832	30,832	1,541.60	主要係各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	106,651,000	119,826,133	13,175,133	12.35	
462 公庫撥款收入	106,651,000	105,745,563	-905,437	-0.85	
46Y 政府其他撥入收入		14,080,570	14,080,570	0.00	主要係超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致。
4S 教學收入	160,000	109,846	-50,154	-31.35	
4S1 學雜費收入	160,000	109,846	-50,154	-31.35	主要係幼兒園實際招生數較預計減少所致。
4Y 其他收入	11,000	5,195	-5,805	-52.77	
4YY 雜項收入	11,000	5,195	-5,805	-52.77	主要係資源回收收入較預計數減少所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

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	107,766,000	127,532,954	19,766,954	18.34	
53 國民教育計畫	83,154,000	101,364,248	18,210,248	21.90	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制等依簡化流程超支併決算辦理。
532 國民小學教育	83,154,000	101,364,248	18,210,248	21.90	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		315,737	315,737		
1 用人費用		315,737	315,737		
11 正式員額薪資		315,737	315,737		
113 職員薪金		315,737	315,737		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,278,644	1,278,644		
1 用人費用		1,278,644	1,278,644		
11 正式員額薪資		910,750	910,750		
113 職員薪金		910,750	910,750		
15 獎金		189,680	189,680		
151 考績獎金		76,730	76,730		
152 年終獎金		112,950	112,950		
16 退休及卹償金		99,459	99,459		
161 職員退休及離職金		99,459	99,459		
18 福利費		78,755	78,755		
181 分擔員工保險費		78,755	78,755		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,002	25,002		
1 用人費用		25,002	25,002		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,747	24,747		
124 兼職人員酬金		24,747	24,747		
18 福利費		255	255		
181 分擔員工保險費		255	255		
53210304 國小合理教師員額編制		3,684,729	3,684,729		
1 用人費用		3,684,729	3,684,729		
11 正式員額薪資		2,307,537	2,307,537		
113 職員薪金		2,307,537	2,307,537		
12 聘僱及兼職人員薪資		583,136	583,136		
124 兼職人員酬金		583,136	583,136		
15 獎金		258,923	258,923		
152 年終獎金		258,923	258,923		
16 退休及卹償金		158,990	158,990		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金		158,990	158,990		
18 福利費		376,143	376,143		
181 分擔員工保險費		376,143	376,143		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,324,360	3,324,360		
1 用人費用		3,324,360	3,324,360		
11 正式員額薪資		2,468,693	2,468,693		
113 職員薪金		2,468,693	2,468,693		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,192	24,192		
124 兼職人員酬金		24,192	24,192		
15 獎金		340,639	340,639		
152 年終獎金		340,639	340,639		
16 退休及卹償金		262,103	262,103		
161 職員退休及離職金		262,103	262,103		
18 福利費		228,733	228,733		
181 分擔員工保險費		228,733	228,733		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		94,680	94,680		
1 用人費用		94,680	94,680		
12 聘僱及兼職人員薪資		94,680	94,680		
124 兼職人員酬金		94,680	94,680		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		51,200	51,200		
1 用人費用		51,200	51,200		
11 正式員額薪資		51,200	51,200		
113 職員薪金		51,200	51,200		
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		7,155,727	7,155,727		
1 用人費用		7,152,527	7,152,527		
11 正式員額薪資		5,186,645	5,186,645		
113 職員薪金		5,186,645	5,186,645		
15 獎金		1,036,180	1,036,180		
151 考績獎金		399,910	399,910		
152 年終獎金		636,270	636,270		
16 退休及卹償金		449,210	449,210		
161 職員退休及離職金		449,210	449,210		
18 福利費		480,239	480,239		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學
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		478,039	478,039		
183 傷病醫藥費		2,200	2,200		
19 提繳費		253	253		
191 提繳工資墊償費用		253	253		
2 服務費用		3,200	3,200		
27 一般服務費		3,200	3,200		
27F 體育活動費		3,200	3,200		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		222,679	222,679		
1 用人費用		222,679	222,679		
11 正式員額薪資		222,679	222,679		
113 職員薪金		222,679	222,679		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		137,834	137,834		
1 用人費用		137,834	137,834		
11 正式員額薪資		63,064	63,064		
113 職員薪金		63,064	63,064		
12 聘僱及兼職人員薪資		74,770	74,770		
124 兼職人員酬金		74,770	74,770		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		479,868	479,868		
2 服務費用		479,868	479,868		
27 一般服務費		479,868	479,868		
27D 計時與計件人員酬金		479,868	479,868		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479,868元，內容：特教學生助 理人員(學前)3名。
53220000 各校經常門分支計 畫	83,154,000	83,861,255	707,255	0.85	
1 用人費用	79,732,000	80,608,026	876,026	1.10	
11 正式員額薪資	54,910,000	53,479,791	-1,430,209	-2.60	
113 職員薪金	53,653,000	52,817,563	-835,437	-1.56	
114 工員工資	1,257,000	662,228	-594,772	-47.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	469,000	1,365,539	896,539	191.16	
122 約僱職員薪金		16,590	16,590		
124 兼職人員酬金	469,000	1,348,949	879,949	187.62	
13 超時工作報酬	825,000	796,677	-28,323	-3.43	
131 加班費	825,000	796,677	-28,323	-3.43	
15 獎金	12,263,000	12,962,855	699,855	5.71	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

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	%	
151 考績獎金	5,399,000	6,466,450	1,067,450	19.77	
152 年終獎金	6,864,000	6,496,405	-367,595	-5.36	
16 退休及卹償金	5,924,000	5,922,220	-1,780	-0.03	
161 職員退休及離職金	5,849,000	5,881,600	32,600	0.56	
162 工員退休及離職金	75,000	40,620	-34,380	-45.84	
18 福利費	5,341,000	6,080,756	739,756	13.85	
181 分擔員工保險費	4,759,000	5,509,367	750,367	15.77	
183 傷病醫藥費	77,000	14,500	-62,500	-81.17	
18Y 其他福利費	505,000	556,889	51,889	10.28	
19 提繳費		188	188		
191 提繳工資墊償費用		188	188		
2 服務費用	2,821,000	2,735,373	-85,627	-3.04	
21 水電費	961,000	961,000			
212 工作場所電費	871,000	837,052	-33,948	-3.90	
214 工作場所水費	90,000	123,948	33,948	37.72	
22 郵電費	63,000	31,722	-31,278	-49.65	
221 郵費	3,000		-3,000	-100.00	
222 電話費	20,000	31,455	11,455	57.28	
224 數據通信費	40,000	267	-39,733	-99.33	
23 旅運費	65,000	21,806	-43,194	-66.45	
231 國內旅費	65,000	21,576	-43,424	-66.81	
235 貨物運費		230	230		
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	60,344	50,344	503.44	
241 印刷及裝訂費	10,000	60,344	50,344	503.44	
25 修理保養及保固費	641,000	517,231	-123,769	-19.31	
251 土地改良物修護費	51,000	27,000	-24,000	-47.06	
252 一般房屋修護費	254,000	224,200	-29,800	-11.73	
254 其他建築修護費	76,000	50,950	-25,050	-32.96	
255 機械及設備修護費	116,000	82,050	-33,950	-29.27	
256 交通及運輸設備修護費	6,000	5,200	-800	-13.33	
257 雜項設備修護費	138,000	127,831	-10,169	-7.37	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
27 一般服務費	989,000	1,040,632	51,632	5.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		210	210		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

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	%	
277 代理(辦)費	116,000	107,260	-8,740	-7.53	
279 外包費	542,000	598,875	56,875	10.49	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數492,000元(不含機械保全50,000元)，決算數553,755元(不含機械保全45,120元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	277,000	276,687	-313	-0.11	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277,000元，決算數276,687元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名。
27F 體育活動費	54,000	57,600	3,600	6.67	
28 專業服務費	19,000	29,980	10,980	57.79	
28S 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	3,000	1,000	50.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	17,680	8,680	96.44	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	9,300	3,300	55.00	
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	492,000	408,995	-83,005	-16.87	
31 使用材料費	15,000	4,214	-10,786	-71.91	
312 燃料	15,000	4,214	-10,786	-71.91	
32 用品消耗	477,000	404,781	-72,219	-15.14	
321 辦公(事務)用品	414,000	307,552	-106,448	-25.71	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	18,000	91,374	73,374	407.63	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	5,855	-4,145	-41.45	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	52,742	2,742	5.48	
45 雜項設備租金	50,000	52,742	2,742	5.48	
451 雜項設備租金	50,000	52,742	2,742	5.48	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	9,590	8,590	859.00	
64 消費與行為稅		9,140	9,140		
644 營業稅		9,140	9,140		
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學
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	%	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,000	46,529	-11,471	-19.78	
71 會費	8,000	3,000	-5,000	-62.50	
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00	
713 職業團體會費	3,000	3,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	43,529	-6,471	-12.94	
751 技能競賽	50,000	43,529	-6,471	-12.94	
53221502 特教學生助理人員		355,209	355,209		
2 服務費用		355,209	355,209		
27 一般服務費		355,209	355,209		
27D 計時與計件人員酬金		355,209	355,209		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355,209元，內容：特教學生助理人員3名。
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		
53221901 學校水電費		138,506	138,506		
2 服務費用		138,506	138,506		
21 水電費		138,506	138,506		
212 工作場所電費		138,506	138,506		
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。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		183,578	183,578		
2 服務費用		183,578	183,578		
21 水電費		183,578	183,578		
212 工作場所電費		183,578	183,578		
5L 一般行政管理計畫	24,290,000	25,846,706	1,556,706	6.41	
5L1 行政管理及推展	24,290,000	25,846,706	1,556,706	6.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學
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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	24,290,000	25,071,756	781,756	3.22	
1 用人費用	24,284,000	25,057,756	773,756	3.19	
16 退休及卹償金	24,284,000	25,057,756	773,756	3.19	
161 職員退休及離職金	24,284,000	25,057,756	773,756	3.19	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	14,000	8,000	133.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	14,000	8,000	133.33	
744 慰問、照護及補助金	6,000	14,000	8,000	133.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		774,950	774,950		
1 用人費用		774,950	774,950		
18 福利費		774,950	774,950		
18Y 其他福利費		774,950	774,950		
5M 建築及設備計畫	322,000	322,000			
5M4 其他設備	322,000	322,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	322,000	322,000			
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	322,000	322,000			
51 購建固定資產	322,000	322,000			
516 購置雜項設備	322,000	322,000			

一臺南市北區大港國民小學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (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		
6,311,893		303,860	6,619,664	53,826,465
1,717,600			1,985,998	4,638,634
			1,527,780	33,029,394
3,044,911		159,933	2,170,062	12,433,788
			192,569	1,235,268
1,549,382			743,255	2,428,206
		143,927		61,175

註：

一臺南市北區大港國民小學

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—臺南市北區大港國民小學

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 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		322,000			322,000	322,000		
雜項設備		322,000			322,000	322,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		322,000			322,000	322,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

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	68	81	13	教師71人，公務人員5人，教保員2人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師5人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人、幼兒園依法改制增置教保員2人及幼兒園廚工2人、增1班學前巡迴班教師增2人(核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、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12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函、核准文號：112年9月14日南市教課(二)字第1121193518號函)。
職員	65	80	15	
技工	2	1	-1	
工友	1	0	-1	
合 計	68	81	13	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)6名、值勤以人力替代之臨時人員1名；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—臺南市北區大港國民小學
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 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
65,006,096	16,590	796,677		14,788,277	6,891,982		7,244,881	441	94,744,944	2,150,474	96,895,418
65,006,096		796,677		14,786,945	6,889,420		7,241,205	441	94,720,784		94,720,784
	16,590			1,332	762		1,073		19,757		19,757
					1,800		2,603		4,403	2,150,474	2,154,877
					25,057,756		774,950		25,832,706		25,832,706
							774,950		774,950		774,950
					25,057,756				25,057,756		25,057,756
65,006,096	16,590	796,677		14,788,277	31,949,738		8,019,831	441	120,577,650	2,150,474	122,728,124

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1台。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學
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 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			107,766,000		127,532,954		19,766,954	18.34	
國民教育計畫			83,154,000		101,364,248		18,210,248	21.90	國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制等依簡化流程超支併決算辦理。
一般行政管理計畫			24,290,000		25,846,706		1,556,706	6.41	
建築及設備計畫			322,000		322,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學
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	104,016,000	122,728,124	18,712,124	17.99
11 正式員額薪資	54,910,000	65,006,096	10,096,096	18.39
12 聘僱及兼職人員薪資	469,000	2,167,064	1,698,064	362.06
13 超時工作報酬	825,000	796,677	-28,323	-3.43
15 獎金	12,263,000	14,788,277	2,525,277	20.59
16 退休及卹償金	30,208,000	31,949,738	1,741,738	5.77
18 福利費	5,341,000	8,019,831	2,678,831	50.16
19 提繳費	0	441	441	0.00
2 服務費用	2,821,000	3,950,974	1,129,974	40.06
21 水電費	961,000	1,283,084	322,084	33.52
22 郵電費	63,000	31,722	-31,278	-49.65
23 旅運費	65,000	21,806	-43,194	-66.45
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	60,344	50,344	503.44
25 修理保養及保固費	641,000	517,231	-123,769	-19.31
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	989,000	1,900,149	911,149	92.13
28 專業服務費	19,000	63,980	44,980	236.74
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	492,000	408,995	-83,005	-16.87
31 使用材料費	15,000	4,214	-10,786	-71.91
32 用品消耗	477,000	404,781	-72,219	-15.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	52,742	2,742	5.48
45 雜項設備租金	50,000	52,742	2,742	5.48
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	322,000	322,000	0	0.00
51 購建固定資產	322,000	322,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	9,590	8,590	859.00
64 消費與行為稅	0	9,140	9,140	0.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,000	60,529	-3,471	-5.42
71 會費	8,000	3,000	-5,000	-62.50
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	14,000	8,000	133.33
75 競賽及交流活動費	50,000	43,529	-6,471	-12.94
合 計	107,766,000	127,532,954	19,766,954	18.34

—臺南市北區大港國民小學

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	780,036,813	93.24	763,558,965	92.23	16,477,848	2.16
流動負債	7,822,598	0.94	11,149,803	1.35	-3,327,205	-29.84
應付款項	7,822,598	0.94	11,149,803	1.35	-3,327,205	-29.84
應付代收款	6,816,261	0.81	8,894,636	1.07	-2,078,375	-23.37
應付費用	1,006,337	0.12	2,255,167	0.27	-1,248,830	-55.38
其他負債	772,214,215	92.31	752,409,162	90.89	19,805,053	2.63
什項負債	772,214,215	92.31	752,409,162	90.89	19,805,053	2.63
存入保證金	98,000	0.01	116,000	0.01	-18,000	-15.52
應付代管資產	772,116,215	92.29	752,293,162	90.87	19,823,053	2.64
淨資產	56,540,442	6.76	64,306,927	7.77	-7,766,485	-12.08
淨資產	56,540,442	6.76	64,306,927	7.77	-7,766,485	-12.08
淨資產	56,540,442	6.76	64,306,927	7.77	-7,766,485	-12.08
累積餘額	56,540,442	6.76	64,306,927	7.77	-7,766,485	-12.08
合 計	836,577,255	100.00	827,865,892	100.00	8,711,363	1.05

信託代理與保證負債 146,891

應付保證品 146,891

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

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)	-7,766,485
8002 調整非現金項目	-2,381,539
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,148,024
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	1,316,556
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,624,664
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-308,108
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	382,000
8404 減少短期債務及其他負債	-400,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-18,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,474,132
87 期初現金及約當現金	18,268,920
88 期末現金及約當現金	7,794,788

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:增加代管資產-19,823,053元;增加應付代管資產+19,823,053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—臺南市北區大港國民小學

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	120,378,100	5,989,893	126,367,993	收入
勞務收入	35,900		35,900	勞務收入
財產收入	401,026	5,798,413	6,199,439	財產收益
政府撥入收入	119,826,133		119,826,133	政府撥入收入
教學收入	109,846		109,846	教學收入
其他收入	5,195	191,480	196,675	其他收入
基金用途	127,532,954	6,601,524	134,134,478	支出
用人費用	122,728,124		122,728,124	人事支出
服務費用	3,950,974	531,856	4,482,830	業務支出
材料及用品費	408,995	-408,995		
租金、償債、利息及相關手續費	52,742	-52,742		
稅捐及規費(強制費)	9,590	-9,590		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,529	-60,529		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	322,000	-322,000		
		6,921,924	6,921,924	財產損失
				折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-7,154,854	-611,631	-7,766,485	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,868,831	54,438,096	64,306,927	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,713,977	53,826,465	56,540,442	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,798,413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191,480元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數531,856元係〈材料及用品費〉408,995+〈租金、償債、利息及相關手續費〉52,742+〈稅捐及規費(強制費)〉9,590+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉60,529之調整數合計。
4. 財產損失：調整數1,600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322,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,921,924元係財產折舊。

主辦會計人員：楊金環 

基金主持人：郭靜芳

