

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)

臺南市南化區北寮國民小學編

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	1-4	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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	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21,233,000元，決算數25,053,754元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數39人；附設幼兒園1班，學生人數16人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數41人；附設幼兒園1班，學生人數16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23,349,234元，較本年度法定預算數19,799,000元，增加3,550,234元，計增加17.93%，主要係因：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1,685,301元，較本年度法定預算數1,409,000元，增加276,301元，計增加19.61%。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，增進教學品質及辦理本校老舊校舍整建工程。本年度決算數19,219元，較本年度法定預算數25,000元，減少5,781元，計減少23.12%，主要係因：係購置飲水機設備賸餘款所致。

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25,343,644元，較法定預算數21,020,000元，增加4,323,644元，計增加20.57%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數2,000元，減少2,000元，計減少100.00%。主要係因：場地出租收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數500元，較法定預算數0，增加500元。主要係因：報廢財產出售收入，覈實繳庫。
3. 租金收入：決算數740元，較法定預算數0元，增加740元。主要係因：占用土地租金收入，覈實繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

預付費用	469,879	25,980	1708.62%
土地改良物	0	13,478	-100.00%
房屋建築及設備	10,778,590	8,650,181	24.61%
機械及設備	958,389	1,160,273	-17.40%
交通及運輸設備	238,325	209,290	13.87%
雜項設備	2,960,356	1,967,480	50.46%
代管資產	27,611,966	27,896,119	-1.02%
資產合計	47,496,665	45,159,041	5.18%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局補助款已於年底前支付予廠商及111學年度「提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助」等經費尚未撥入所致。
2. 預付費用：主要增加係111學度「提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助」等經費尚未撥入所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係校園電力系統改善等工程所致。
5. 機械及設備：主要減少係報廢數位攝影機、飲水機等財產所致。
6. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助款購置監視系統等財產所致。
7. 雜項設備：主要增加係教育局補助款購置冷暖氣機等財產所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	1,975,698	2,044,195	-3.35%
應付費用	363,902	839,176	-56.64%
存入保證金	150,300	209,600	-28.29%
應付代管資產	27,611,966	27,896,119	-1.02%
負債合計	30,101,866	30,989,090	-2.86%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係「調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)」等補助款，已於年底前完成付款，無需轉應付費用所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還廠商保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額17,394,799元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,349,234元，較預算數19,799,000元，增加3,550,234元，係為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學

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	21,020,000	100.00	25,343,644	100.00	4,323,644	20.57	25,702,205	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	54,491	0.21
415 違規罰款收入							54,491	0.21
43 勞務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	2,000	0.01
431 服務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	2,000	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	1,776	0.01	776	77.60	4,312	0.02
451 財產處分收入			500	0.00	500	0.00	3,070	0.01
452 租金收入			740	0.00	740	0.00	740	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	536	0.00	-464	-46.40	502	0.00
46 政府撥入收入	21,002,000	99.91	25,325,668	99.93	4,323,668	20.59	25,621,862	99.69
462 公庫撥款收入	21,002,000	99.91	23,907,348	94.33	2,905,348	13.83	23,249,675	90.46
46Y 政府其他撥入收入			1,418,320	5.60	1,418,320	0.00	2,372,187	9.23
4S 教學收入	14,000	0.07	15,200	0.06	1,200	8.57	18,540	0.07
4S1 學雜費收入	14,000	0.07	15,200	0.06	1,200	8.57	18,540	0.07
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,000	0.00		0.00	1,000	0.00
4YY 雜項收入	1,000	0.00	1,000	0.00			1,000	0.00
5 基金用途	21,233,000	101.01	25,053,754	98.86	3,820,754	17.99	25,185,760	97.99
53 國民教育計畫	19,799,000	94.19	23,349,234	92.13	3,550,234	17.93	22,923,658	89.19
5L 一般行政管理計畫	1,409,000	6.70	1,685,301	6.65	276,301	19.61	2,262,102	8.80
5M 建築及設備計畫	25,000	0.12	19,219	0.08	-5,781	-23.12		
購建固定資產	25,000	0.12	19,219	0.08	-5,781	-23.12		
本期賸餘(短絀)	-213,000		289,890		502,890	-236.10	516,445	
期初基金餘額	1,497,000		2,169,249		672,249	44.91	1,652,804	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,284,000		2,459,139		1,175,139	91.52	2,169,249	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學

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	21,020,000	25,343,644	4,323,644	20.57	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	場地出租收入不如預期所致。
45 財產收入	1,000	1,776	776	77.60	
451財產處分收入		500	500	0.00	報廢財產出售收入，覈實繳庫。
452租金收入		740	740	0.00	占用土地租金收入，覈實繳庫。
454利息收入	1,000	536	-464	-46.40	代收款專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	21,002,000	25,325,668	4,323,668	20.59	
462公庫撥款收入	21,002,000	23,907,348	2,905,348	13.83	超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,418,320	1,418,320	0.00	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。
4S 教學收入	14,000	15,200	1,200	8.57	
4S1學雜費收入	14,000	15,200	1,200	8.57	
4Y 其他收入	1,000	1,000		0.00	
4YY雜項收入	1,000	1,000		0.00	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學

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	21,233,000	25,053,754	3,820,754	17.99	
53 國民教育計畫	19,799,000	23,349,234	3,550,234	17.93	53國民教育業務計畫增加原因:係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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超支併決算所致。
532 國民小學教育	19,799,000	23,349,234	3,550,234	17.93	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,194	68,194		
1 用人費用		68,194	68,194		
11 正式員額薪資		68,194	68,194		
113 職員薪金		68,194	68,194		
53210304 國小合理教師員額編制		560,453	560,453		
1 用人費用		560,453	560,453		
11 正式員額薪資		408,416	408,416		
113 職員薪金		408,416	408,416		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		29,112	29,112		
161 職員退休及離職金		29,112	29,112		
18 福利費		63,614	63,614		
181 分擔員工保險費		63,614	63,614		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		560,687	560,687		
1 用人費用		560,687	560,687		
11 正式員額薪資		401,870	401,870		
113 職員薪金		401,870	401,870		
15 獎金		82,763	82,763		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		41,566	41,566		
161 職員退休及離職金		41,566	41,566		
18 福利費		34,488	34,488		
181 分擔員工保險費		34,488	34,488		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		62,640	62,640		
1 用人費用		62,640	62,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		62,640	62,640		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		62,640	62,640		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,800	21,800		
1 用人費用		21,800	21,800		
11 正式員額薪資		21,800	21,800		
113 職員薪金		21,800	21,800		
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		467,205	467,205		
1 用人費用		467,205	467,205		
11 正式員額薪資		395,079	395,079		
113 職員薪金		395,079	395,079		
16 退休及卹償金		22,173	22,173		
161 職員退休及離職金		22,173	22,173		
18 福利費		49,953	49,953		
181 分擔員工保險費		49,953	49,953		
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		
53210503 特教學生助理人員(學前)		76,826	76,826		
2 服務費用		76,826	76,826		
27 一般服務費		76,826	76,826		
27D 計時與計件人員酬金		76,826	76,826		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76,826元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計畫	19,799,000	21,361,366	1,562,366	7.89	
1 用人費用	18,206,000	20,118,850	1,912,850	10.51	
11 正式員額薪資	12,503,000	13,319,844	816,844	6.53	
113 職員薪金	12,120,000	12,921,564	801,564	6.61	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:係預算編列時以較低薪俸員額預估所致。
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	354,910	260,910	277.56	
124 兼職人員酬金	94,000	354,910	260,910	277.56	
13 超時工作報酬	228,000	300,912	72,912	31.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學

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	%	
131 加班費	228,000	300,912	72,912	31.98	
15 獎金	2,745,000	3,142,248	397,248	14.47	
151 考績獎金	1,243,000	1,591,395	348,395	28.03	
152 年終獎金	1,502,000	1,550,853	48,853	3.25	
16 退休及卹償金	1,317,000	1,399,870	82,870	6.29	
161 職員退休及離職金	1,294,000	1,340,512	46,512	3.59	
162 工員退休及離職金	23,000	59,358	36,358	158.08	
18 福利費	1,319,000	1,601,066	282,066	21.38	
181 分擔員工保險費	1,126,000	1,351,871	225,871	20.06	
183 傷病醫藥費		13,695	13,695		
18Y 其他福利費	193,000	235,500	42,500	22.02	
2 服務費用	1,214,000	858,893	-355,107	-29.25	
21 水電費	140,000	69,765	-70,235	-50.17	
212 工作場所電費	122,000	61,284	-60,716	-49.77	
214 工作場所水費	18,000	8,481	-9,519	-52.88	
22 郵電費	60,000	31,285	-28,715	-47.86	
221 郵費	10,000	8,400	-1,600	-16.00	
222 電話費	20,000	22,885	2,885	14.43	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	185,000	137,242	-47,758	-25.82	
231 國內旅費	42,000	16,032	-25,968	-61.83	
235 貨物運費	143,000	121,210	-21,790	-15.24	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	20,268	-4,732	-18.93	
241 印刷及裝訂費	25,000	20,268	-4,732	-18.93	
25 修理保養及保固費	283,000	89,263	-193,737	-68.46	
252 一般房屋修護費	136,000	21,572	-114,428	-84.14	
254 其他建築修護費	15,000	6,125	-8,875	-59.17	
255 機械及設備修護費	18,000		-18,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	90,000	61,566	-28,434	-31.59	
258 其他資產修護費	24,000		-24,000	-100.00	
27 一般服務費	450,000	434,270	-15,730	-3.50	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	29,000	27,270	-1,730	-5.97	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學

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	%	
279 外包費	406,000	393,000	-13,000	-3.20	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25,000元)，決算數381,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	11,000	16,800	5,800	52.73	
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	6,000	13,800	7,800	130.00	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	100,000	107,067	7,067	7.07	
31 使用材料費	1,000	3,185	2,185	218.50	
312 燃料	1,000	3,185	2,185	218.50	
32 用品消耗	99,000	103,882	4,882	4.93	
321 辦公(事務)用品	59,000	51,748	-7,252	-12.29	
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	31,281	11,281	56.41	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	9,788	3,788	63.13	
32Y 其他用品消耗	10,000	7,465	-2,535	-25.35	
4 租金、償債、利息及相關手續費	269,000	269,556	556	0.21	
41 地租及水租	245,000	244,356	-644	-0.26	
411 一般土地租金	245,000	244,356	-644	-0.26	
45 雜項設備租金	24,000	25,200	1,200	5.00	
451 雜項設備租金	24,000	25,200	1,200	5.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	7,000	-3,000	-30.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	4,000		-4,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	4,000		-4,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	4,000	6,000	2,000	50.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學
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	%	
751 技能競賽	4,000	6,000	2,000	50.00	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70,156元，內容：特教學生助理人員1名。
53221502 特教學生助理人員		70,156	70,156		
2 服務費用		70,156	70,156		
27 一般服務費		70,156	70,156		
27D 計時與計件人員酬金		70,156	70,156		
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		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。
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
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		5L一般行政管理業務計畫增加原因: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超支併決算之差異數所致。
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		
53221903 學校水電費-冷氣		51,039	51,039		
2 服務費用		51,039	51,039		
21 水電費		51,039	51,039		5L一般行政管理業務計畫增加原因: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超支併決算之差異數所致。
212 工作場所電費		51,039	51,039		
5L 一般行政管理計畫	1,409,000	1,685,301	276,301	19.61	
5L1 行政管理及推展	1,409,000	1,685,301	276,301	19.61	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,409,000	1,536,601	127,601	9.06	
1 用人費用	1,403,000	1,530,601	127,601	9.09	
16 退休及卹償金	1,403,000	1,530,601	127,601	9.09	
161 職員退休及離職金	1,403,000	1,530,601	127,601	9.09	
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			

臺南市地方教育發展基金－臺南市南化區北寮國民小學
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		148,700	148,700		
1 用人費用		148,700	148,700		
18 福利費		148,700	148,700		
18Y 其他福利費		148,700	148,700		
5M 建築及設備計畫	25,000	19,219	-5,781	-23.12	5M建築及設備計畫減少原因:係購置飲水機設備賸餘款所致。
5M4 其他設備	25,000	19,219	-5,781	-23.12	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	25,000	19,219	-5,781	-23.12	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	19,219	-5,781	-23.12	
51 購建固定資產	25,000	19,219	-5,781	-23.12	
516 購置雜項設備	25,000	19,219	-5,781	-23.12	

臺南市南化區北寮國民小學

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		
4,966,629		153,598	1,878,073	14,935,660
			13,478	
2,832,581			704,172	10,778,590
234,801		134,379	302,306	958,389
86,000			56,965	238,325
1,813,247		19,219	801,152	2,960,356

註：

臺南市南化區北寮國民小學

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—臺南市南化區北寮國民小學

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								
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		25,000			25,000	19,219	-5,781	
雜項設備		25,000			25,000	19,219	-5,781	
購建中固定資產								
合 計		25,000			25,000	19,219	-5,781	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學

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	17	20	3	教師13人，公務人員3人，教保員2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名經費教師1人、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：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 15 日南市教特(一)字第 1111453516 號函)。
職員	16	19	3	
工友	1	1	0	
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：特教學生助理人員(含學前)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－臺南市南化區北寮國民小學
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
14,627,203		300,912		3,284,322	1,492,721		1,749,121		21,454,279	417,550	21,871,829
14,627,203		300,912		3,284,322	1,465,418		1,717,437		21,395,292		21,395,292
					27,303		31,684		58,987	417,550	476,537
					1,530,601		148,700		1,679,301		1,679,301
							148,700		148,700		148,700
					1,530,601				1,530,601		1,530,601
14,627,203		300,912		3,284,322	3,023,322		1,897,821		23,133,580	417,550	23,551,130

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學

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：無。

2.其他車輛：無。

會計室主任李淑蓉

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學

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			21,233,000		25,053,754		3,820,754	17.99	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等超支併決算所致。
國民教育計畫			19,799,000		23,349,234		3,550,234	17.93	
一般行政管理計畫			1,409,000		1,685,301		276,301	19.61	
建築及設備計畫			25,000		19,219		-5,781	-23.12	係購置飲水機設備賸餘款所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學

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	19,609,000	23,551,130	3,942,130	20.10
11 正式員額薪資	12,503,000	14,627,203	2,124,203	16.99
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	417,550	323,550	344.20
13 超時工作報酬	228,000	300,912	72,912	31.98
15 獎金	2,745,000	3,284,322	539,322	19.65
16 退休及卹償金	2,720,000	3,023,322	303,322	11.15
18 福利費	1,319,000	1,897,821	578,821	43.88
2 服務費用	1,214,000	1,093,782	-120,218	-9.90
21 水電費	140,000	120,804	-19,196	-13.71
22 郵電費	60,000	31,285	-28,715	-47.86
23 旅運費	185,000	137,242	-47,758	-25.82
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	20,268	-4,732	-18.93
25 修理保養及保固費	283,000	89,263	-193,737	-68.46
27 一般服務費	450,000	602,120	152,120	33.80
28 專業服務費	11,000	32,800	21,800	198.18
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	100,000	107,067	7,067	7.07
31 使用材料費	1,000	3,185	2,185	218.50
32 用品消耗	99,000	103,882	4,882	4.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	269,000	269,556	556	0.21
41 地租及水租	245,000	244,356	-644	-0.26
45 雜項設備租金	24,000	25,200	1,200	5.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	19,219	-5,781	-23.12
51 購建固定資產	25,000	19,219	-5,781	-23.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	13,000	-3,000	-18.75
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	4,000	0	-4,000	-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	4,000	6,000	2,000	50.00
合 計	21,233,000	25,053,754	3,820,754	17.99

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	248,000	410,338	162,338	65.46	
27D 計時與計件人員酬金		146,982	146,982		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	19,000	16,000	533.33	係推展傳統藝術教育鐘點費所致。
411 一般土地租金	245,000	244,356	-644	-0.26	

臺南市南化區北寮國民小學
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	30,101,866	63.38	30,989,090	68.62	-887,224	-2.86
流動負債	2,339,600	4.93	2,883,371	6.38	-543,771	-18.86
應付款項	2,339,600	4.93	2,883,371	6.38	-543,771	-18.86
應付代收款	1,975,698	4.16	2,044,195	4.53	-68,497	-3.35
應付費用	363,902	0.77	839,176	1.86	-475,274	-56.64
其他負債	27,762,266	58.45	28,105,719	62.24	-343,453	-1.22
什項負債	27,762,266	58.45	28,105,719	62.24	-343,453	-1.22
存入保證金	150,300	0.32	209,600	0.46	-59,300	-28.29
應付代管資產	27,611,966	58.13	27,896,119	61.77	-284,153	-1.02
淨資產	17,394,799	36.62	14,169,951	31.38	3,224,848	22.76
淨資產	17,394,799	36.62	14,169,951	31.38	3,224,848	22.76
淨資產	17,394,799	36.62	14,169,951	31.38	3,224,848	22.76
累積餘額	17,394,799	36.62	14,169,951	31.38	3,224,848	22.76
合 計	47,496,665	100.00	45,159,041	100.00	2,337,624	5.18

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區北寮國民小學

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	30,270,491	100.00	28,166,720	100.00	2,103,771	7.47
徵收及依法分配收入	0	0.00	54,491	0.19	-54,491	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	54,491	0.19	-54,491	-100.00
勞務收入	0	0.00	2,000	0.01	-2,000	-100.00
服務收入	0	0.00	2,000	0.01	-2,000	-100.00
財產收益	4,928,623	16.28	2,468,827	8.77	2,459,796	99.63
財產孳息收入	1,276	0.00	1,242	0.00	34	2.74
廢舊物品售價收入	500	0.00	3,070	0.01	-2,570	-83.71
財產交易利益	4,926,847	16.28	2,464,515	8.75	2,462,332	99.91
政府撥入收入	25,325,668	83.66	25,621,862	90.97	-296,194	-1.16
公庫撥款收入	23,907,348	78.98	23,249,675	82.54	657,673	2.83
政府其他撥入收入	1,418,320	4.69	2,372,187	8.42	-953,867	-40.21
教學收入	15,200	0.05	18,540	0.07	-3,340	-18.02
學雜費收入	15,200	0.05	18,540	0.07	-3,340	-18.02
其他收入	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
雜項收入	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
支出	27,045,643	89.35	26,768,655	95.04	276,988	1.03
人事支出	23,551,130	77.80	23,909,051	84.88	-357,921	-1.50
人事支出	23,551,130	77.80	23,909,051	84.88	-357,921	-1.50
業務支出	1,483,405	4.90	1,276,709	4.53	206,696	16.19
業務支出	1,483,405	4.90	1,276,709	4.53	206,696	16.19
折舊、折耗及攤銷	2,011,108	6.64	1,582,895	5.62	428,213	27.05
固定資產折舊	2,011,108	6.64	1,582,895	5.62	428,213	27.05
本期賸餘（短絀）	3,224,848	10.65	1,398,065	4.96	1,826,783	6.60
期初淨資產	14,169,951	46.81	12,771,886	45.34	1,398,065	5.05
解繳公庫						
期末淨資產	17,394,799	57.46	14,169,951	50.31	3,224,848	11.64

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—臺南市南化區北寮國民小學

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)	3,224,848
8002 調整非現金項目	-3,903,409
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-678,561
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	147,541
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-166,760
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-19,219
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	39,000
8404 減少短期債務及其他負債	-98,300
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-59,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-757,080
87 期初現金及約當現金	5,236,240
88 期末現金及約當現金	4,479,160

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+284,153元;減少應付代管資產-284,153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—臺南市南化區北寮國民小學

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	25,343,644	4,926,847	30,270,491	收入
財產收入	1,776	4,926,847	4,928,623	財產收益
政府撥入收入	25,325,668		25,325,668	政府撥入收入
教學收入	15,200		15,200	教學收入
其他收入	1,000		1,000	其他收入
基金用途	25,053,754	1,991,889	27,045,643	支出
用人費用	23,551,130		23,551,130	人事支出
服務費用	1,093,782	389,623	1,483,405	業務支出
材料及用品費	107,067	-107,067		
租金、償債、利息及相關手續費	269,556	-269,556		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,219	-19,219		
		2,011,108	2,011,108	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	289,890	2,934,958	3,224,848	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,169,249	12,000,702	14,169,951	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,459,139	14,935,660	17,394,799	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,926,847元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數389,623元係〈服務費用材料及用品費〉107,067+〈租金、償債、利息及相關手續費〉269,556+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數19,219元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,011,108元係財產折舊。

主辦會計人員：李淑蓉



基金主持人：張鴻祺

