

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)

臺南市北區公園國民小學編

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 102,772,000 元，決算數 112,109,947 元。

(一)國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 20 班，學生人數 461 人；附設幼兒園 5 班，學生人數 120 人；特教班 2 班(資源班 1 班、巡迴班 1 班)，學生人數 15 人；補校 3 班，學生人數 49 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 20 班，學生人數 462 人；附設幼兒園 5 班，學生人數 101 人；特教班 2 班(資源班 1 班、巡迴班 1 班)，學生人數 16 人；補校 3 班，學生人數 48 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 76,209,335 元，較本年度法定預算數 66,821,000 元，增加 9,388,335 元，計增加

14.05%，主要係因：增加調整授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。

(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 31,497,222 元，較本年度法定預算數 31,531,000 元，減少 33,778 元，計減少 0.11%。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：

主要為辦理本校校園汙水匯流改善計畫工程。本年度決算數 4,403,390 元，較本年度法定預算數 4,420,000 元，減少 16,610 元，計減少 0.38%。

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 113,848,600 元，較法定預算數 102,245,000 元，增加 11,423,600 元，計增加 11.15%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 397,584 元，較法定預算數 800,000 元，減少 402,416 元，計減少 50.30%。主要係因：係場地出租收入減少所致。
2. 利息收入：決算數 12,404 元，較法定預算數 4,000 元，增加 8,404 元，計增加 210.10%。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 107,192,464 元，較法定預算數 101,476,000 元，增加 5,716,464 元，計增加 5.63%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 111 年度

卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、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。

4. 政府其他撥入收入：決算數 5,816,659 元，較法定預算數 0 元，增加 5,816,659 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)、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 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 126,219 元，較法定預算數 135,000 元，減少 8,781 元，計減少 6.50%。
6. 雜項收入：決算數 303,270 元，較法定預算數 10,000 元，增加 293,270 元，計增加 2,932.70%。主要係因：係資源回收收入及收回以前年度支出增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 112,109,947 元，較法定預算數 102,772,000 元，增加 9,337,947 元，計增加 9.09%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 76,209,335 元，較法定預算數 66,821,000 元，增加 9,388,335 元，計增加 14.05%。主要係因：增加調整授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
2. 一般行政管理計畫：決算數 31,497,222 元，較法定預算數 31,531,000 元，減少 33,778 元，計減少 0.11%
3. 建築及設備計畫：決算數 4,403,390 元，較法定預算數 4,420,000 元，減少 16,610 元，計減少 0.38%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 347,000 元，本年度決算賸餘數 1,738,653 元，賸餘原因：用人費用超併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 7,260,954 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 4,570,067 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 19,000 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 2,709,887 元。
- 期初現金及約當現金 19,667,658 元。
- 期末現金及約當現金 22,377,545 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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	22,377,545	19,667,658	13.78%
預付費用	1,369,454	15,120	8,957.24%
土地	2,480,283	2,480,283	0.00%

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 111 年度

土地改良物	4,614,187	5,716,002	-19.28%
房屋建築及設備	41,367,356	38,018,158	8.81%
機械及設備	5,450,538	2,162,680	152.03%
交通及運輸設備	270,252	341,832	-20.94%
雜項設備	695,462	561,366	23.89%
暫付及待結轉帳項	852,071	685,394	24.32%
代管資產	574,453,949	576,558,819	-0.37%
資產合計	653,931,097	646,207,312	1.20%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要係工程保管款及代辦經費增加所致，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要係提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等計畫經費尚未核撥所致。
3. 土地改良物：主要係本年度累計折舊增加所致。
4. 機械及設備：主要係本年度班級冷氣機等設備增加所致。
5. 交通及運輸設備：主要係本年度報廢財產增加所致。
6. 雜項設備：主要係健康中心用換藥車等設備增加所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要係尚未撥付代辦經費補助款項增加所致。

(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	12,167,150	9,329,476	30.42%
應付費用	1,226,018	1,590,447	-22.91%
存入保證金	782,000	763,000	2.49%
應付代管資產	574,453,949	576,558,819	-0.37%
負債合計	588,629,117	588,241,742	0.07%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要係代辦各項經費增加所致。
2. 應付費用：主要係未及於年底付款項目減少所致。

(三)淨資產為累積餘額 65,301,980 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數 76,209,335 元，較預算數 66,821,000 元，增加 9,388,335 元，係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。

(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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 111 年度

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－臺南市北區公園國民小學
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	102,425,000	100.00	113,848,600	100.00	11,423,600	11.15	114,783,647	100.00
43 勞務收入	800,000	0.78	397,584	0.35	-402,416	-50.30	188,600	0.16
431服務收入	800,000	0.78	397,584	0.35	-402,416	-50.30	188,600	0.16
45 財產收入	4,000	0.00	12,404	0.01	8,404	210.10	14,718	0.01
451財產處分收入							12,000	0.01
454利息收入	4,000	0.00	12,404	0.01	8,404	210.10	2,718	0.00
46 政府撥入收入	101,476,000	99.07	113,009,123	99.26	11,533,123	11.37	114,375,344	99.64
462公庫撥款收入	101,476,000	99.07	107,192,464	94.15	5,716,464	5.63	107,572,128	93.72
46Y政府其他撥入收入			5,816,659	5.11	5,816,659	0.00	6,803,216	5.93
4S 教學收入	135,000	0.13	126,219	0.11	-8,781	-6.50	145,507	0.13
4S1學雜費收入	135,000	0.13	126,219	0.11	-8,781	-6.50	145,507	0.13
4Y 其他收入	10,000	0.01	303,270	0.27	293,270	2,932.70	59,478	0.05
4YY雜項收入	10,000	0.01	303,270	0.27	293,270	2,932.70	59,478	0.05
5 基金用途	102,772,000	100.34	112,109,947	98.47	9,337,947	9.09	111,110,345	96.80
53 國民教育計畫	66,821,000	65.24	76,209,335	66.94	9,388,335	14.05	77,209,565	67.27
5L 一般行政管理計畫	31,531,000	30.78	31,497,222	27.67	-33,778	-0.11	33,806,780	29.45
5M 建築及設備計畫	4,420,000	4.32	4,403,390	3.87	-16,610	-0.38	94,000	0.08
購建固定資產	4,420,000	4.32	4,403,390	3.87	-16,610	-0.38	94,000	0.08
本期賸餘（短絀）	-347,000		1,738,653		2,085,653	-601.05	3,673,302	
期初基金餘額	4,849,000		8,685,249		3,836,249	79.11	5,011,947	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,502,000		10,423,902		5,921,902	131.54	8,685,249	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區公園國民小學

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	102,425,000	113,848,600	11,423,600	11.15	
43 勞務收入	800,000	397,584	-402,416	-50.30	
431服務收入	800,000	397,584	-402,416	-50.30	係場地出租收入減少所致。
45 財產收入	4,000	12,404	8,404	210.10	
454利息收入	4,000	12,404	8,404	210.10	係公庫利息收入增加所致。
46 政府撥入收入	101,476,000	113,009,123	11,533,123	11.37	
462公庫撥款收入	101,476,000	107,192,464	5,716,464	5.63	
46Y政府其他撥入收入		5,816,659	5,816,659	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4S 教學收入	135,000	126,219	-8,781	-6.50	
4S1學雜費收入	135,000	126,219	-8,781	-6.50	
4Y 其他收入	10,000	303,270	293,270	2,932.70	
4YY雜項收入	10,000	303,270	293,270	2,932.70	係資源回收收入及收回以前年度支出增加所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區公園國民小學

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	102,772,000	112,109,947	9,337,947	9.09	53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
53 國民教育計畫	66,821,000	76,209,335	9,388,335	14.05	
532 國民小學教育	66,821,000	76,209,335	9,388,335	14.05	53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		237,291	237,291		
1 用人費用		237,291	237,291		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
11 正式員額薪資		237,291	237,291		
113 職員薪金		237,291	237,291		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,055,338	1,055,338		
1 用人費用		1,055,338	1,055,338		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
11 正式員額薪資		751,173	751,173		
113 職員薪金		751,173	751,173		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
15 獎金		157,260	157,260		
151 考績獎金		65,040	65,040		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
152 年終獎金		92,220	92,220		
16 退休及卹償金		79,251	79,251		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
161 職員退休及離職金		79,251	79,251		
18 福利費		67,654	67,654		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
181 分擔員工保險費		67,654	67,654		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		565,366	565,366		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
2 服務費用		565,366	565,366		
27 一般服務費		565,366	565,366		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
27D 計時與計件人員酬金		565,366	565,366		
53210304 國小合理教師員額編制		2,093,899	2,093,899		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
1 用人費用		2,093,899	2,093,899		
11 正式員額薪資		1,635,731	1,635,731		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
113 職員薪金		1,635,731	1,635,731		
12 聘僱及兼職人員薪資		150,560	150,560		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
124 兼職人員酬金		150,560	150,560		
15 獎金		142,138	142,138		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
152 年終獎金		142,138	142,138		
16 退休及卹償金		51,796	51,796		53國民教育計畫增加原因:係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。

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：預算金額0，決算數565,366元，內容：充實行政人力人員1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區公園國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金		51,796	51,796		
18 福利費		113,674	113,674		
181 分擔員工保險費		113,674	113,674		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,591,719	1,591,719		
1 用人費用		1,591,719	1,591,719		
11 正式員額薪資		1,377,878	1,377,878		
113 職員薪金		1,377,878	1,377,878		
16 退休及卹償金		112,420	112,420		
161 職員退休及離職金		112,420	112,420		
18 福利費		101,421	101,421		
181 分擔員工保險費		101,421	101,421		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		65,160	65,160		
1 用人費用		65,160	65,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,160	65,160		
124 兼職人員酬金		65,160	65,160		
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		596,049	596,049		
1 用人費用		596,049	596,049		
11 正式員額薪資		596,049	596,049		
113 職員薪金		596,049	596,049		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		226,291	226,291		
1 用人費用		226,291	226,291		
11 正式員額薪資		226,291	226,291		
113 職員薪金		226,291	226,291		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		64,727	64,727		
1 用人費用		64,727	64,727		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,727	52,727		
124 兼職人員酬金		52,727	52,727		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區公園國民小學

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	%	
53210503 特教學生助理人員(學前)		342,459	342,459		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：預算金額0，決算數342,459元，內容：特教學生助理人員(學前)4名。
2 服務費用		342,459	342,459		
27 一般服務費		342,459	342,459		
27D 計時與計件人員酬金		342,459	342,459		
53220000 各校經常門分支計畫	66,821,000	68,536,966	1,715,966	2.57	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:係借調教師遺缺增聘代理教師及調薪差額增加。
1 用人費用	62,378,000	65,105,823	2,727,823	4.37	
11 正式員額薪資	42,531,000	43,109,090	578,090	1.36	
113 職員薪金	41,766,000	42,312,530	546,530	1.31	
114 工員工資	765,000	796,560	31,560	4.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,008,000	1,724,585	716,585	71.09	
124 兼職人員酬金	1,008,000	1,724,585	716,585	71.09	
13 超時工作報酬	549,000	610,348	61,348	11.17	
131 加班費	549,000	610,348	61,348	11.17	
15 獎金	9,614,000	10,499,193	885,193	9.21	
151 考績獎金	4,297,000	5,046,690	749,690	17.45	
152 年終獎金	5,317,000	5,452,503	135,503	2.55	
16 退休及卹償金	4,480,000	4,364,632	-115,368	-2.58	
161 職員退休及離職金	4,434,000	4,316,848	-117,152	-2.64	
162 工員退休及離職金	46,000	47,784	1,784	3.88	
18 福利費	4,196,000	4,797,975	601,975	14.35	
181 分擔員工保險費	3,800,000	4,402,475	602,475	15.85	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	396,000	387,500	-8,500	-2.15	
2 服務費用	3,627,000	2,833,781	-793,219	-21.87	
21 水電費	539,000	539,000			
212 工作場所電費	439,000	439,000			
214 工作場所水費	100,000	100,000			
22 郵電費	144,000	51,073	-92,927	-64.53	
221 郵費	18,000	6,261	-11,739	-65.22	
222 電話費	60,000	44,741	-15,259	-25.43	
224 數據通信費	66,000	71	-65,929	-99.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區公園國民小學

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	%	
23 旅運費	16,000	846	-15,154	-94.71	
231 國內旅費	16,000	846	-15,154	-94.71	
24 印刷裝訂與廣告費	36,000	35,846	-154	-0.43	
241 印刷及裝訂費	36,000	35,846	-154	-0.43	
25 修理保養及保固費	964,000	526,586	-437,414	-45.37	
251 土地改良物修護費	190,000	81,213	-108,787	-57.26	
252 一般房屋修護費	156,000	139,700	-16,300	-10.45	
254 其他建築修護費	259,000	49,275	-209,725	-80.97	
255 機械及設備修護費	210,000	105,790	-104,210	-49.62	
257 雜項設備修護費	149,000	150,608	1,608	1.08	
27 一般服務費	1,833,000	1,594,132	-238,868	-13.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	30	-970	-97.00	
277 代理(辦)費	47,000	45,964	-1,036	-2.20	
279 外包費	62,000	63,140	1,140	1.84	279外包費：機械保全。
27D 計時與計件人員酬金	1,683,000	1,445,798	-237,202	-14.09	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1,683,000元，決算數1,445,798元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員1名、游泳池管理員及清潔員1名。
27F 體育活動費	40,000	39,200	-800	-2.00	
28 專業服務費	23,000	14,298	-8,702	-37.83	
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	20,000	11,298	-8,702	-43.51	
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	526,000	385,430	-140,570	-26.72	
31 使用材料費	17,000		-17,000	-100.00	
312 燃料	17,000		-17,000	-100.00	
32 用品消耗	509,000	385,430	-123,570	-24.28	
321 辦公(事務)用品	178,000	253,225	75,225	42.26	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	268,000	92,093	-175,907	-65.64	
324 化學藥劑與實驗用品	6,000	5,400	-600	-10.00	
326 食品	10,000		-10,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區公園國民小學

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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	13,000	6,920	-6,080	-46.77	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：預算金額0，決算數332,520元，內容：特教學生助理人員4名。
32Y 其他用品消耗	28,000	27,792	-208	-0.74	
4 租金、償債、利息及相關手續費	251,000	206,932	-44,068	-17.56	
41 地租及水租	201,000	195,902	-5,098	-2.54	
411 一般土地租金	201,000	195,902	-5,098	-2.54	
45 雜項設備租金	50,000	11,030	-38,970	-77.94	
451 雜項設備租金	50,000	11,030	-38,970	-77.94	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,000	5,000	-34,000	-87.18	
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	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
726 獎助學員生給與	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
75 競賽及交流活動費	28,000		-28,000	-100.00	
751 技能競賽	28,000		-28,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		332,520	332,520		
2 服務費用		332,520	332,520		
27 一般服務費		332,520	332,520		
27D 計時與計件人員酬金		332,520	332,520		
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
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		
53221901 學校水電費		211,844	211,844		
2 服務費用		211,844	211,844		
21 水電費		211,844	211,844		
212 工作場所電費		211,844	211,844		
53221903 學校水電費-冷氣		262,306	262,306		
2 服務費用		262,306	262,306		
21 水電費		262,306	262,306		
212 工作場所電費		262,306	262,306		
5L 一般行政管理計畫	31,531,000	31,497,222	-33,778	-0.11	
5L1 行政管理及推展	31,531,000	31,497,222	-33,778	-0.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區公園國民小學
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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	31,531,000	30,682,624	-848,376	-2.69	
1 用人費用	31,513,000	30,666,624	-846,376	-2.69	
16 退休及卹償金	31,513,000	30,666,624	-846,376	-2.69	
161 職員退休及離職金	31,513,000	30,666,624	-846,376	-2.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
5L100400 調整待遇及其他經費		814,598	814,598		
1 用人費用		814,598	814,598		
18 福利費		814,598	814,598		
181 分擔員工保險費		96,698	96,698		
18Y 其他福利費		717,900	717,900		
5M 建築及設備計畫	4,420,000	4,403,390	-16,610	-0.38	
5M2 營建及修建工程	4,420,000	4,403,390	-16,610	-0.38	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	4,420,000	4,403,390	-16,610	-0.38	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,420,000	4,403,390	-16,610	-0.38	
51 購建固定資產	4,420,000	4,403,390	-16,610	-0.38	
513 擴充改良房屋建築及設備	4,420,000	4,403,390	-16,610	-0.38	

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	87,609,319	38,234,998	4,420,000
非理財目的之長期投資			
土地	2,480,283		
土地改良物	17,620,097	11,904,095	
房屋及建築	57,454,024	19,435,866	4,420,000
機械及設備	6,063,575	3,900,895	
交通及運輸設備	1,147,388	765,556	
雜項設備	2,843,952	2,228,586	
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： 主要增減原因說明如下：

房屋及建築增加:係校園汙水匯流改善計畫工程。

機械及設備增加：係購置液晶顯示器等。

交通及運輸設備增加：係購置無限擴音機等。

雜項設備增加：係購置口琴隊低音口琴等。

購建中固定資產減少:係校園汙水匯流改善計畫估驗款轉正。

—臺南市北區公園國民小學

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		
11,983,817		3,043,499	3,436,561	54,878,078
				2,480,283
			1,101,815	4,614,187
4,403,390			1,054,192	41,367,356
4,223,958			936,100	5,450,538
27,000			138,580	270,252
285,970			205,874	695,462

註：

長期負債

負債

應付租賃款

其他長期負債

00681-15

—臺南市北區公園國民小學

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－臺南市北區公園國民小學

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		4,420,000			4,420,000	4,403,390	-16,610	
房屋及建築		4,420,000			4,420,000	4,403,390	-16,610	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		4,420,000			4,420,000	4,403,390	-16,610	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區公園國民小學

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	50	61	11	教師53人、公務人員3人、教保員1人及廚工2人。職員增加原因：合理教師員額編制教師4人、專任輔導教師1名、提高教師員額編制至每班1.65師3人及教保員1人及幼兒園廚工2人。(核准文號：111 年11 月 28 日南市教課(二)字第1111506975 號函、111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函、111 年 11 月 1日南市教課(二)字第 1111421126 號函及111 年 11 月 17 日南市教特(一)字第 1111424394 號函)
職員	48	59	11	
工友	2	2	0	
合 計	50	61	11	

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4名、特教學生助理人員(學前)4名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員1名、充實行政人力1名、游泳池管理員及清潔員1名。

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區公園國民小學
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											
	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	42,531,000		549,000		9,614,000	4,480,000		4,196,000		61,370,000	1,008,000	62,378,000
正式人員	42,531,000		549,000		9,614,000	4,480,000		4,196,000		61,370,000		61,370,000
兼任人員											1,008,000	1,008,000
一般行政管理計畫						31,513,000				31,513,000		31,513,000
正式人員												
其他人員						31,513,000				31,513,000		31,513,000
合 計	42,531,000		549,000		9,614,000	35,993,000		4,196,000		92,883,000	1,008,000	93,891,000

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1,683,000元，決算數2,686,143元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,297,000元，決算數5,111,730元，內容：教職員工考績獎金決算人數44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5,317,000元，決算數5,686,861元，內容：教職員工年終獎金決算人數61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。

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
47,956,903		610,348		10,798,591	4,608,099		5,080,724		69,054,665	1,993,032	71,047,697
47,956,903		610,348		10,779,936	4,514,121		4,857,393		68,718,701	68,718,701	
				18,655	93,978		223,331		335,964	1,993,032	2,328,996
					30,666,624		814,598		31,481,222	31,481,222	
							814,598		814,598	814,598	
					30,666,624		30,666,624		30,666,624	30,666,624	
47,956,903		610,348		10,798,591	35,274,723		5,895,322		100,535,887	1,993,032	102,528,919

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區公園國民小學

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區公園國民小學

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	%	金額	%	
總 計			102,772,000		112,109,947			9,337,947	9.09	係增加調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
國民教育計畫			66,821,000		76,209,335			9,388,335	14.05	
一般行政管理計畫			31,531,000		31,497,222			-33,778	-0.11	
建築及設備計畫			4,420,000		4,403,390			-16,610	-0.38	

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區公園國民小學
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	93,891,000	102,528,919	8,637,919	9.20
11 正式員額薪資	42,531,000	47,956,903	5,425,903	12.76
12 聘僱及兼職人員薪資	1,008,000	1,993,032	985,032	97.72
13 超時工作報酬	549,000	610,348	61,348	11.17
15 獎金	9,614,000	10,798,591	1,184,591	12.32
16 退休及卹償金	35,993,000	35,274,723	-718,277	-2.00
18 福利費	4,196,000	5,895,322	1,699,322	40.50
2 服務費用	3,627,000	4,564,276	937,276	25.84
21 水電費	539,000	1,013,150	474,150	87.97
22 郵電費	144,000	51,073	-92,927	-64.53
23 旅運費	16,000	846	-15,154	-94.71
24 印刷裝訂與廣告費	36,000	35,846	-154	-0.43
25 修理保養及保固費	964,000	526,586	-437,414	-45.37
27 一般服務費	1,833,000	2,834,477	1,001,477	54.64
28 專業服務費	23,000	30,298	7,298	31.73
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	526,000	385,430	-140,570	-26.72
31 使用材料費	17,000	0	-17,000	-100.00
32 用品消耗	509,000	385,430	-123,570	-24.28
4 租金、償債、利息及相關手續費	251,000	206,932	-44,068	-17.56
41 地租及水租	201,000	195,902	-5,098	-2.54
45 雜項設備租金	50,000	11,030	-38,970	-77.94
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,420,000	4,403,390	-16,610	-0.38
51 購建固定資產	4,420,000	4,403,390	-16,610	-0.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,000	21,000	-36,000	-63.16
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	4,000	-6,000	-60.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	16,000	-2,000	-11.11
75 競賽及交流活動費	28,000	0	-28,000	-100.00
合 計	102,772,000	112,109,947	9,337,947	9.09

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

[illegible]

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	653,931,097	100.00	646,301,312	100.00	7,629,785	1.18
流動資產	23,746,999	3.63	19,682,778	3.05	4,064,221	20.65
現金	22,377,545	3.42	19,667,658	3.04	2,709,887	13.78
銀行存款	22,377,545	3.42	19,667,658	3.04	2,709,887	13.78
預付款項	1,369,454	0.21	15,120	0.00	1,354,334	8,957.24
預付費用	1,369,454	0.21	15,120	0.00	1,354,334	8,957.24
固定資產	54,878,078	8.39	49,374,321	7.64	5,503,757	11.15
土地	2,480,283	0.38	2,480,283	0.38	0	0.00
土地	2,480,283	0.38	2,480,283	0.38	0	0.00
土地改良物	4,614,187	0.71	5,716,002	0.88	-1,101,815	-19.28
土地改良物	17,620,097	2.69	17,620,097	2.73	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-13,005,910	-1.99	-11,904,095	-1.84	-1,101,815	9.26
房屋建築及設備	41,367,356	6.33	38,018,158	5.88	3,349,198	8.81
房屋建築及設備	61,857,414	9.46	57,454,024	8.89	4,403,390	7.66
累計折舊-房屋建築及設備	-20,490,058	-3.13	-19,435,866	-3.01	-1,054,192	5.42
機械及設備	5,450,538	0.83	2,162,680	0.33	3,287,858	152.03
機械及設備	10,287,533	1.57	6,063,575	0.94	4,223,958	69.66
累計折舊-機械及設備	-4,836,995	-0.74	-3,900,895	-0.60	-936,100	24.00
交通及運輸設備	270,252	0.04	381,832	0.06	-111,580	-29.22
交通及運輸設備	1,174,388	0.18	1,147,388	0.18	27,000	2.35
累計折舊-交通及運輸設備	-904,136	-0.14	-765,556	-0.12	-138,580	18.10
雜項設備	695,462	0.11	615,366	0.10	80,096	13.02
雜項設備	3,129,922	0.48	2,843,952	0.44	285,970	10.06
累計折舊-雜項設備	-2,434,460	-0.37	-2,228,586	-0.34	-205,874	9.24
其他資產	575,306,020	87.98	577,244,213	89.32	-1,938,193	-0.34
什項資產	575,306,020	87.98	577,244,213	89.32	-1,938,193	-0.34
暫付及待結轉帳項	852,071	0.13	685,394	0.11	166,677	24.32
代管資產	574,453,949	87.85	576,558,819	89.21	-2,104,870	-0.37
合 計	653,931,097	100.00	646,301,312	100.00	7,629,785	1.18

信託代理與保證資產

0

註：1. 無經管珍貴動產、不動產：無。

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

—臺南市北區公園國民小學
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	588,629,117	90.01	588,241,742	91.02	387,375	0.07
流動負債	13,393,168	2.05	10,919,923	1.69	2,473,245	22.65
應付款項	13,393,168	2.05	10,919,923	1.69	2,473,245	22.65
應付代收款	12,167,150	1.86	9,329,476	1.44	2,837,674	30.42
應付費用	1,226,018	0.19	1,590,447	0.25	-364,429	-22.91
其他負債	575,235,949	87.97	577,321,819	89.33	-2,085,870	-0.36
什項負債	575,235,949	87.97	577,321,819	89.33	-2,085,870	-0.36
存入保證金	782,000	0.12	763,000	0.12	19,000	2.49
應付代管資產	574,453,949	87.85	576,558,819	89.21	-2,104,870	-0.37
淨資產	65,301,980	9.99	58,059,570	8.98	7,242,410	12.47
淨資產	65,301,980	9.99	58,059,570	8.98	7,242,410	12.47
淨資產	65,301,980	9.99	58,059,570	8.98	7,242,410	12.47
累積餘額	65,301,980	9.99	58,059,570	8.98	7,242,410	12.47
合 計	653,931,097	100.00	646,301,312	100.00	7,629,785	1.18

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區公園國民小學
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	118,385,528	100.00	115,994,854	100.00	2,390,674	2.06
勞務收入	397,584	0.34	188,600	0.16	208,984	110.81
服務收入	397,584	0.34	188,600	0.16	208,984	110.81
財產收益	4,549,332	3.84	1,225,925	1.06	3,323,407	271.09
財產孳息收入	12,404	0.01	2,718	0.00	9,686	356.36
廢舊物品售價收入	0	0.00	12,000	0.01	-12,000	-100.00
財產交易利益	4,536,928	3.83	1,211,207	1.04	3,325,721	274.58
政府撥入收入	113,009,123	95.46	114,375,344	98.60	-1,366,221	-1.19
公庫撥款收入	107,192,464	90.55	107,572,128	92.74	-379,664	-0.35
政府其他撥入收入	5,816,659	4.91	6,803,216	5.87	-986,557	-14.50
教學收入	126,219	0.11	145,507	0.13	-19,288	-13.26
學雜費收入	126,219	0.11	145,507	0.13	-19,288	-13.26
其他收入	303,270	0.26	59,478	0.05	243,792	409.89
雜項收入	303,270	0.26	59,478	0.05	243,792	409.89
支出	111,143,118	93.88	114,277,161	98.52	-3,134,043	-2.74
人事支出	102,528,919	86.61	105,971,876	91.36	-3,442,957	-3.25
人事支出	102,528,919	86.61	105,971,876	91.36	-3,442,957	-3.25
業務支出	5,173,638	4.37	5,044,469	4.35	129,169	2.56
業務支出	5,173,638	4.37	5,044,469	4.35	129,169	2.56
獎補助支出	4,000	0.00	0	0.00	4,000	0.00
其他獎補捐助	4,000	0.00	0	0.00	4,000	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,436,561	2.90	3,260,816	2.81	175,745	5.39
固定資產折舊	3,436,561	2.90	3,260,816	2.81	175,745	5.39
本期賸餘（短絀）	7,242,410	6.12	1,717,693	1.48	5,524,717	321.64
期初淨資產	58,059,570	49.04	56,341,877	48.57	1,717,693	3.05
解繳公庫						
期末淨資產	65,301,980	55.16	58,059,570	50.05	7,242,410	12.47

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－臺南市北區公園國民小學

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)	7,242,410
8002 調整非現金項目	18,544
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,260,954
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	3,273,751
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,843,818
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,570,067
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	528,000
8404 減少短期債務及其他負債	-509,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	19,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,709,887
87 期初現金及約當現金	19,667,658
88 期末現金及約當現金	22,377,545

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+2,104,870元 ;減少應付代管資產-2,104,870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—臺南市北區公園國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

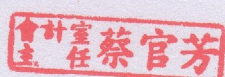
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	113,848,600	4,536,928	118,385,528	收入
勞務收入	397,584		397,584	勞務收入
財產收入	12,404	4,536,928	4,549,332	財產收益
政府撥入收入	113,009,123		113,009,123	政府撥入收入
教學收入	126,219		126,219	教學收入
其他收入	303,270		303,270	其他收入
基金用途	112,109,947	-966,829	111,143,118	支出
用人費用	102,528,919		102,528,919	人事支出
服務費用	4,564,276	609,362	5,173,638	業務支出
材料及用品費	385,430	-385,430		
租金、償債、利息及相關手續費	206,932	-206,932		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
捐助、補助與獎助	4,000		4,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,403,390	-4,403,390		
		3,436,561	3,436,561	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,738,653	5,503,757	7,242,410	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,685,249	49,374,321	58,059,570	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,423,902	54,878,078	65,301,980	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,536,928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. 服務費用/業務支出：調整數609,362元係〈材料及用品費〉385,430+〈租金、償債、利息及相關手續費〉206,932元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉17,000元之調整數合計。
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4,403,390元：係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,436,561元：係固定資產折舊。

主辦會計人員：蔡官芳



基金主持人：朱英男

