

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 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)

臺南市北門區錦湖國民小學編

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	6-10	頁
3、資本資產明細表·····	第	11-12	頁
4、長期負債明細表·····	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表·····	第	15	頁
6、員工人數彙計表·····	第	16	頁
7、用人費用彙計表·····	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表·····	第	20	頁
10、各項費用彙計表·····	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表·····	第	23-24	頁
2、收入支出表·····	第	25	頁
3、現金流量表·····	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表·····	第	27	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，本年度法定預算數19,245,000元，決算數21,743,839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31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6班，學生人數31人；附設幼兒園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20,763,145元，較本年度法定預算數18,498,000元，增加2,265,145元，計增加12.25%，主要係因：國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、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962,694元，較本年度法定預算數729,000元，增加233,694元，計增加32.06%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問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18,000元，本年度法定預算數18,000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22,099,037元，較法定預算數18,718,000元，增加3,381,037元，計增加18.06%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數0元，較法定預算數6,000元，減少6,000元，計減少100.00%。主要係因：太陽能光電設備尚未建置完成所致。
2. 利息收入：決算數746元，較法定預算數1,000元，減少254元，計減少25.40%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數20,040,502元，較法定預算數18,696,000元，增加1,344,502元，計增加7.19%。主要係因：調整待遇用人費用增加所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,050,199元，較法定預算數0元，增加2,050,199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)、公立幼兒園教保費

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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。

5. 學雜費收入：決算數3,590元，較法定預算數15,000元，減少11,410元，計減少76.07%。主要係因：幼兒園雜費收入較預期減少所致。

6. 雜項收入：決算數4,000元，較法定預算數0元，增加4,000元。主要係因：收回以前年度歲出。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數21,743,839元，較法定預算數19,245,000元，增加2,498,839元，計增加12.98%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數20,763,145元，較法定預算數18,498,000元，增加2,265,145元，計增加12.25%。主要係因：國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、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超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數962,694元，較本年度法定預算數729,000元，增加233,694元，計增加32.06%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀527,000元，本年度決算賸餘數355,198元，賸餘原因：服務費用結餘摺節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入688,153元。

(二)投資活動之淨現金流出31,524元。

(三)籌資活動之淨現金流入13,970元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增670,599元。

期初現金及約當現金6,422,826元。

期末現金及約當現金7,093,425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	7,093,425	6,422,826	10.44
預付費用	334,925	299,032	12.00
土地改良物	224,983	800	28022.88
機械及設備	2,543,652	1,866,910	36.25
交通及運輸設備	43,480	67,504	-35.59
雜項設備	4,332,603	2,808,928	54.24
暫付及待結轉帳項	13,524	0	-
代管資產	21,108,855	21,124,257	-0.07
資產合計	35,695,447	32,590,257	9.53

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係捐款增加及午餐專戶補助款入帳所致。
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名等經費所致。
3. 土地改良物：主要增加係補助款購置校園通道鋪面等致財產增加。
4. 機械及設備：主要增加係補助款購置防水閘等致財產增加。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊等致財產減少。
6. 雜項設備：主要增加係補助款購置冷氣、兒童遊戲場等致財產增加。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加數位學習精進方案計畫暫付所致。

(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	3,528,357	3,274,497	7.75
應付費用	359,227	262,239	36.98
存入保證金	864,030	850,060	1.64
應付代管資產	21,108,855	21,124,257	-0.07
負債合計	25,860,469	25,511,053	1.37

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要增加係不休假加班費、學年度計畫等提列應付費用。

(三)淨資產為累積餘額9,834,978元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數20,763,145元，較預算數18,498,000元，增加2,265,145元，係辦理國小附設幼兒園增置契約教保員及護士計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名及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號核定，同意辦理超支併決算。
2. 行政管理及推展計畫決算數962,694元，較預算數729,000元，增加233,694元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪生育補助、子女教育補助及三節慰問金等計畫等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年12月30日府教會(二)字第1111674209號核定，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－臺南市北門區錦湖國民小學
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	18,718,000	100.00	22,099,037	100.00	3,381,037	18.06	19,854,100	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	28,152	0.14
415 違規罰款收入							28,152	0.14
45 財產收入	7,000	0.04	746	0.00	-6,254	-89.34	261	0.00
452 租金收入	6,000	0.03			-6,000	-100.00		
454 利息收入	1,000	0.01	746	0.00	-254	-25.40	261	0.00
46 政府撥入收入	18,696,000	99.88	22,090,701	99.96	3,394,701	18.16	19,824,727	99.85
462 公庫撥款收入	18,696,000	99.88	20,040,502	90.68	1,344,502	7.19	18,475,274	93.06
46Y 政府其他撥入收入			2,050,199	9.28	2,050,199	0.00	1,349,453	6.80
4S 教學收入	15,000	0.08	3,590	0.02	-11,410	-76.07	960	0.00
4S1 學雜費收入	15,000	0.08	3,590	0.02	-11,410	-76.07	960	0.00
4Y 其他收入			4,000	0.02	4,000	0.00		
4YY 雜項收入			4,000	0.02	4,000	0.00		
5 基金用途	19,245,000	102.82	21,743,839	98.39	2,498,839	12.98	19,225,916	96.84
53 國民教育計畫	18,498,000	98.82	20,763,145	93.95	2,265,145	12.25	18,391,140	92.63
5L 一般行政管理計畫	729,000	3.89	962,694	4.36	233,694	32.06	834,776	4.20
5M 建築及設備計畫	18,000	0.10	18,000	0.08		0.00		
購建固定資產	18,000	0.10	18,000	0.08				
本期賸餘（短絀）	-527,000		355,198		882,198	-167.40	628,184	
期初基金餘額	1,639,878		2,335,062		695,184	42.39	1,706,878	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,112,878		2,690,260		1,577,382	141.74	2,335,062	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市北門區錦湖國民小學
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	18,718,000	22,099,037	3,381,037	18.06	
45 財產收入	7,000	746	-6,254	-89.34	
452租金收入	6,000		-6,000	-100.00	太陽能光電設備尚在建置所致。
454利息收入	1,000	746	-254	-25.40	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	18,696,000	22,090,701	3,394,701	18.16	
462公庫撥款收入	18,696,000	20,040,502	1,344,502	7.19	
46Y政府其他撥入收入		2,050,199	2,050,199	0.00	超收教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。
4S 教學收入	15,000	3,590	-11,410	-76.07	
4S1學雜費收入	15,000	3,590	-11,410	-76.07	幼兒園雜費收入不如預期，依實際情形核實辦理。
4Y 其他收入		4,000	4,000	0.00	
4YY雜項收入		4,000	4,000	0.00	收回以前年度支出，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學

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	19,245,000	21,743,839	2,498,839	12.98	53國民教育計畫增加原因：係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制等補助款超支併決算所致。
53 國民教育計畫	18,498,000	20,763,145	2,265,145	12.25	
532 國民小學教育	18,498,000	20,763,145	2,265,145	12.25	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		52,236	52,236		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		52,236	52,236		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		52,236	52,236		
743 獎勵費用		52,236	52,236		
53210304 國小合理教師員額編制		454,326	454,326		
1 用人費用		454,326	454,326		
11 正式員額薪資		266,642	266,642		
113 職員薪金		266,642	266,642		
12 聘僱及兼職人員薪資		63,168	63,168		
124 兼職人員酬金		63,168	63,168		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		21,008	21,008		
161 職員退休及離職金		21,008	21,008		
18 福利費		44,197	44,197		
181 分擔員工保險費		44,197	44,197		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		509,186	509,186		
1 用人費用		509,186	509,186		
11 正式員額薪資		358,715	358,715		
113 職員薪金		358,715	358,715		
15 獎金		81,570	81,570		
152 年終獎金		81,570	81,570		
16 退休及卹償金		34,741	34,741		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學
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		34,741	34,741		
18 福利費		34,160	34,160		
181 分擔員工保險費		34,160	34,160		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		66,660	66,660		
1 用人費用		66,660	66,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,660	66,660		
124 兼職人員酬金		66,660	66,660		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		15,929	15,929		
1 用人費用		15,929	15,929		
11 正式員額薪資		15,929	15,929		
113 職員薪金		15,929	15,929		
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		1,218,628	1,218,628		
1 用人費用		1,218,628	1,218,628		
11 正式員額薪資		993,416	993,416		
113 職員薪金		993,416	993,416		
15 獎金		55,899	55,899		
152 年終獎金		55,899	55,899		
16 退休及卹償金		57,117	57,117		
161 職員退休及離職金		57,117	57,117		
18 福利費		112,196	112,196		
181 分擔員工保險費		112,196	112,196		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		6,000	6,000		
1 用人費用		6,000	6,000		
11 正式員額薪資		6,000	6,000		
113 職員薪金		6,000	6,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,498,000	18,265,157	-232,843	-1.26	
1 用人費用	16,788,000	17,204,818	416,818	2.48	
11 正式員額薪資	11,616,000	11,553,674	-62,326	-0.54	
113 職員薪金	11,616,000	11,553,674	-62,326	-0.54	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	320,226	226,226	240.67	
124 兼職人員酬金	94,000	320,226	226,226	240.67	
13 超時工作報酬	187,000	206,208	19,208	10.27	
131 加班費	187,000	206,208	19,208	10.27	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學
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	%	
15 獎金	2,488,000	2,692,075	204,075	8.20	
151 考績獎金	1,036,000	1,415,945	379,945	36.67	
152 年終獎金	1,452,000	1,276,130	-175,870	-12.11	
16 退休及卹償金	1,226,000	1,161,564	-64,436	-5.26	
161 職員退休及離職金	1,226,000	1,161,564	-64,436	-5.26	
18 福利費	1,177,000	1,271,071	94,071	7.99	
181 分擔員工保險費	1,027,000	1,121,471	94,471	9.20	
18Y 其他福利費	150,000	149,600	-400	-0.27	
2 服務費用	1,541,000	937,006	-603,994	-39.19	
21 水電費	140,000	76,051	-63,949	-45.68	
212 工作場所電費	101,000	69,833	-31,167	-30.86	
214 工作場所水費	39,000	6,218	-32,782	-84.06	
22 郵電費	30,000	31,006	1,006	3.35	
221 郵費	10,000	11,210	1,210	12.10	
222 電話費	20,000	19,796	-204	-1.02	
23 旅運費	42,000	35,622	-6,378	-15.19	
231 國內旅費	42,000	35,622	-6,378	-15.19	
24 印刷裝訂與廣告費		9,005	9,005		
241 印刷及裝訂費		9,005	9,005		
25 修理保養及保固費	624,000	128,089	-495,911	-79.47	
252 一般房屋修護費	556,000	56,525	-499,475	-89.83	
255 機械及設備修護費	48,000	40,920	-7,080	-14.75	
256 交通及運輸設備修護費		900	900		
257 雜項設備修護費	20,000	29,744	9,744	48.72	
27 一般服務費	636,000	590,583	-45,417	-7.14	
277 代理(辦)費	39,000	36,000	-3,000	-7.69	
279 外包費	406,000	402,450	-3,550	-0.87	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390,450元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	139,333	-40,667	-22.59	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180,000元，決算數139,333元，內容：臨時僱工3名。
27F 體育活動費	11,000	12,800	1,800	16.36	
28 專業服務費	9,000	6,650	-2,350	-26.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
288 委託考選訓練費		1,650	1,650		
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	126,000	122,333	-3,667	-2.91	
31 使用材料費	7,000	6,580	-420	-6.00	
312 燃料	7,000	6,580	-420	-6.00	
32 用品消耗	119,000	115,753	-3,247	-2.73	
321 辦公(事務)用品	96,000	62,534	-33,466	-34.86	
323 農業與園藝用品及環境美化費	8,000	28,110	20,110	251.38	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	24,689	19,689	393.78	
32Y 其他用品消耗	10,000	420	-9,580	-95.80	
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000		-42,000	-100.00	
45 雜項設備租金	42,000		-42,000	-100.00	
451 雜項設備租金	42,000		-42,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		17,397	17,397		
2 服務費用		17,397	17,397		
27 一般服務費		17,397	17,397		
27D 計時與計件人員酬金		17,397	17,397		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17,397元，內容：特教學生助理1名。
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。

臺南市地方教育發展基金－臺南市北門區錦湖國民小學
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	%	
53221903 學校水電費-冷氣		66,661	66,661		5L一般行政管理計畫增加原因：係喪葬補助費用較預期增加，依實際情形核實辦理。
2 服務費用		66,661	66,661		
21 水電費		66,661	66,661		
212 工作場所電費		66,661	66,661		
5L 一般行政管理計畫	729,000	962,694	233,694	32.06	
5L1 行政管理及推展	729,000	962,694	233,694	32.06	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	729,000	736,044	7,044	0.97	
1 用人費用	723,000	730,044	7,044	0.97	
16 退休及卹償金	723,000	730,044	7,044	0.97	
161 職員退休及離職金	723,000	730,044	7,044	0.97	
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			
5L100400 調整待遇及其他經費		226,650	226,650		
1 用人費用		226,650	226,650		
18 福利費		226,650	226,650		
18Y 其他福利費		226,650	226,650		
5M 建築及設備計畫	18,000	18,000			
5M4 其他設備	18,000	18,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	18,000	18,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,000	18,000			
51 購建固定資產	18,000	18,000			
516 購置雜項設備	18,000	18,000			

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	10,019,809	5,275,667	18,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	170,000	169,200	
房屋及建築	1,870,393	1,870,393	
機械及設備	3,751,683	1,884,773	
交通及運輸設備	143,800	76,296	
雜項設備	4,083,933	1,275,005	18,000
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： 1.土地改良物增加原因：補助款購置人行步道。
 2.房屋及建築增加原因：補助款購置幼兒園改善教學環境設備。
 3.機械及設備增加原因：補助款購置防水閘等。
 4.雜項設備增加原因：補助款購置其他康樂設備、冷氣等；捐款購置其他康樂設備；預算內購置洗衣機。

產明細表

單位：新臺幣元

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：

臺南市北門區錦湖國民小學

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－臺南市北門區錦湖國民小學

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		18,000			18,000	18,000		
雜項設備		18,000			18,000	18,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		18,000			18,000	18,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學

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	14	17	3	教師13人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人(核定文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函)；幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核定文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	14	17	3	
合 計	14	17	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：臨時僱工3名及特教學生助理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－臺南市北門區錦湖國民小學
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	11,616,000		187,000		2,488,000	1,226,000		1,177,000		16,694,000	94,000	16,788,000
正式人員	11,616,000		187,000		2,488,000	1,226,000		1,177,000		16,694,000		16,694,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						723,000				723,000		723,000
正式人員												
其他人員						723,000				723,000		723,000
合 計	11,616,000		187,000		2,488,000	1,949,000		1,177,000		17,417,000	94,000	17,511,000

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180,000元，決算數156,730元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數411,318元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,036,000元，決算數1,415,945元，內容：教職員考績獎金決算人數12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1,452,000元，決算數1,472,910元，內容：教職員年終獎金決算人數16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－臺南市北門區錦湖國民小學
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
13,264,473		206,208		2,888,855	1,274,430		1,461,624		19,095,590	450,054	19,545,644
13,264,473		206,208		2,840,091	1,266,784		1,440,708		19,018,264		19,018,264
				48,764	7,646		20,916		77,326	450,054	527,380
					730,044		226,650		956,694		956,694
							226,650		226,650		226,650
					730,044				730,044		730,044
13,264,473		206,208		2,888,855	2,004,474		1,688,274		20,052,284	450,054	20,502,338

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學

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－臺南市北門區錦湖國民小學
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			19,245,000		21,743,839			2,498,839	12.98	
國民教育計畫			18,498,000		20,763,145			2,265,145	12.25	係調薪等因素致人事費增加，依實際情形核實辦理。 係為統籌支撥經費，依實際情形核實辦理。
一般行政管理計畫			729,000		962,694			233,694	32.06	
建築及設備計畫			18,000		18,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學
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	17,511,000	20,502,338	2,991,338	17.08
11 正式員額薪資	11,616,000	13,264,473	1,648,473	14.19
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	450,054	356,054	378.78
13 超時工作報酬	187,000	206,208	19,208	10.27
15 獎金	2,488,000	2,888,855	400,855	16.11
16 退休及卹償金	1,949,000	2,004,474	55,474	2.85
18 福利費	1,177,000	1,688,274	511,274	43.44
2 服務費用	1,541,000	1,041,932	-499,068	-32.39
21 水電費	140,000	142,712	2,712	1.94
22 郵電費	30,000	31,006	1,006	3.35
23 旅運費	42,000	35,622	-6,378	-15.19
24 印刷裝訂與廣告費	0	9,005	9,005	0.00
25 修理保養及保固費	624,000	128,089	-495,911	-79.47
27 一般服務費	636,000	628,848	-7,152	-1.12
28 專業服務費	9,000	6,650	-2,350	-26.11
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	126,000	122,333	-3,667	-2.91
31 使用材料費	7,000	6,580	-420	-6.00
32 用品消耗	119,000	115,753	-3,247	-2.73
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	0	-42,000	-100.00
45 雜項設備租金	42,000	0	-42,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,000	18,000	0	0.00
51 購建固定資產	18,000	18,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	59,236	52,236	746.23
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	58,236	52,236	870.60
合 計	19,245,000	21,743,839	2,498,839	12.98

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	183,000	158,730	-24,270	-13.26	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	156,730	-23,270	-12.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	

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	35,695,447	100.00	32,590,257	100.00	3,105,190	9.53
流動資產	7,428,350	20.81	6,721,858	20.63	706,492	10.51
現金	7,093,425	19.87	6,422,826	19.71	670,599	10.44
銀行存款	7,093,425	19.87	6,422,826	19.71	670,599	10.44
預付款項	334,925	0.94	299,032	0.92	35,893	12.00
預付費用	334,925	0.94	299,032	0.92	35,893	12.00
固定資產	7,144,718	20.02	4,744,142	14.56	2,400,576	50.60
土地改良物	224,983	0.63	800	0.00	224,183	28,022.88
土地改良物	416,557	1.17	170,000	0.52	246,557	145.03
累計折舊-土地改良物	-191,574	-0.54	-169,200	-0.52	-22,374	13.22
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	3,466,585	9.71	1,870,393	5.74	1,596,192	85.34
累計折舊-房屋建築及設備	-3,466,585	-9.71	-1,870,393	-5.74	-1,596,192	85.34
機械及設備	2,543,652	7.13	1,866,910	5.73	676,742	36.25
機械及設備	5,006,363	14.03	3,751,683	11.51	1,254,680	33.44
累計折舊-機械及設備	-2,462,711	-6.90	-1,884,773	-5.78	-577,938	30.66
交通及運輸設備	43,480	0.12	67,504	0.21	-24,024	-35.59
交通及運輸設備	143,800	0.40	143,800	0.44	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-100,320	-0.28	-76,296	-0.23	-24,024	31.49
雜項設備	4,332,603	12.14	2,808,928	8.62	1,523,675	54.24
雜項設備	6,435,276	18.03	4,083,933	12.53	2,351,343	57.58
累計折舊-雜項設備	-2,102,673	-5.89	-1,275,005	-3.91	-827,668	64.91
其他資產	21,122,379	59.17	21,124,257	64.82	-1,878	-0.01
什項資產	21,122,379	59.17	21,124,257	64.82	-1,878	-0.01
暫付及待結轉帳項	13,524	0.04	0	0.00	13,524	0.00
代管資產	21,108,855	59.14	21,124,257	64.82	-15,402	-0.07
合 計	35,695,447	100.00	32,590,257	100.00	3,105,190	9.53

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。

表

單位：新臺幣元

信託代理與保證負債

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學
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	27,529,809	100.00	24,453,450	100.00	3,076,359	12.58
徵收及依法分配收入	0	0.00	28,152	0.12	-28,152	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	28,152	0.12	-28,152	-100.00
財產收益	5,413,518	19.66	3,658,758	14.96	1,754,760	47.96
財產孳息收入	746	0.00	261	0.00	485	185.82
財產交易利益	273,057	0.99	186,557	0.76	86,500	46.37
其他財產收入	5,139,715	18.67	3,471,940	14.20	1,667,775	48.04
政府撥入收入	22,090,701	80.24	19,824,727	81.07	2,265,974	11.43
公庫撥款收入	20,040,502	72.80	18,475,274	75.55	1,565,228	8.47
政府其他撥入收入	2,050,199	7.45	1,349,453	5.52	700,746	51.93
教學收入	3,590	0.01	960	0.00	2,630	273.96
學雜費收入	3,590	0.01	960	0.00	2,630	273.96
其他收入	22,000	0.08	940,853	3.85	-918,853	-97.66
受贈收入	18,000	0.07	940,853	3.85	-922,853	-98.09
雜項收入	4,000	0.01	0	0.00	4,000	0.00
支出	24,774,035	89.99	22,219,325	90.86	2,554,710	11.50
人事支出	20,502,338	74.47	18,195,784	74.41	2,306,554	12.68
人事支出	20,502,338	74.47	18,195,784	74.41	2,306,554	12.68
業務支出	1,223,501	4.44	1,030,132	4.21	193,369	18.77
業務支出	1,223,501	4.44	1,030,132	4.21	193,369	18.77
財產損失	0	0.00	713	0.00	-713	-100.00
財產交易損失	0	0.00	713	0.00	-713	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,048,196	11.07	2,992,696	12.24	55,500	1.85
固定資產折舊	3,048,196	11.07	2,992,696	12.24	55,500	1.85
本期賸餘（短絀）	2,755,774	10.01	2,234,125	9.14	521,649	23.35
期初淨資產	7,079,204	25.71	4,845,079	19.81	2,234,125	46.11
解繳公庫						
期末淨資產	9,834,978	35.72	7,079,204	28.95	2,755,774	38.93

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—臺南市北門區錦湖國民小學

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)	2,755,774
8002 調整非現金項目	-2,067,621
81 業務活動之淨現金流入(流出)	688,153
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	186,384
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-217,908
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-31,524
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	258,320
8404 減少短期債務及其他負債	-244,350
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	13,970
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	670,599
87 期初現金及約當現金	6,422,826
88 期末現金及約當現金	7,093,425

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+15,402元;減少應付代管資產-15,402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—臺南市北門區錦湖國民小學

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	22,099,037	5,430,772	27,529,809	收入
財產收入	746	5,412,772	5,413,518	財產收益
政府撥入收入	22,090,701		22,090,701	政府撥入收入
教學收入	3,590		3,590	教學收入
其他收入	4,000	18,000	22,000	其他收入
基金用途	21,743,839	3,030,196	24,774,035	支出
用人費用	20,502,338		20,502,338	人事支出
服務費用	1,041,932	181,569	1,223,501	業務支出
材料及用品費	122,333	-122,333		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,236	-59,236		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,000	-18,000		
		3,048,196	3,048,196	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	355,198	2,400,576	2,755,774	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,335,062	4,744,142	7,079,204	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,690,260	7,144,718	9,834,978	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,412,772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. 其他收入：調整數18,000元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數181,569元係〈材料及用品費〉122,333元〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉59,236元之調整數合計。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數18,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,048,196元係財產折舊。

中華民國111年12月31日

[illegible]

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區錦湖國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			3,509,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函辦理。	112.1.12	1,401,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函辦理。	111.7.11	1,873,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函辦理。	112.1.12	235,000

備註：

主辦會計人員：陳亭伶



基金主持人：周志強

