

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)

臺南市北門區三慈國民小學編

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20,609,000元，決算數22,448,885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51人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數51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19,752,756元，較本年度法定預算數18,162,000元，增加1,590,756元，計增加8.76%，主要係因：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計畫等，因未及於111年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

(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2,696,129元，較本年度法定預算數2,447,000元，增加249,129元，計增加10.18%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

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22,486,110元，較法定預算數20,582,000元，增加1,904,110元，計增加9.25%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數5,200元，較法定預算數0元，增加5,200元，主要係因：財物報廢變賣收入覈實繳庫。
2. 利息收入：決算數399元，較法定預算數1,000元，減少601元，計減少60.10%。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21,451,040元，較法定預算數20,581,000元，增加870,040元，計增加4.23%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,029,471元，較法定預算數0元，增加1,029,471元。主要係因：超收教育局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。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數22,448,885元，較法定預算數20,609,000元，增加1,839,885元，計增加8.93%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,752,756元，較法定預算數18,162,000元，增加1,590,756元，計增加8.76%。主要係因：超收提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

教師員額編制計畫等經費所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,696,129元，較法定預算數2,447,000元，增加249,129元，計增加10.18%。主要係因：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。

- (三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀27,000元，本年度決算賸餘數37,225元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出534,407元。
 (二) 投資活動之淨現金流入329元。
 (三) 本年度現金及約當現金之淨減534,078元。
 期初現金及約當現金3,712,549元。
 期末現金及約當現金3,178,471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	3,178,471	3,712,549	-14.39
預付費用	501,977	0	-
土地改良物	16,753	22,136	-24.32
機械及設備	2,729,613	1,507,375	81.08
交通及運輸設備	83,985	124,275	-32.42
雜項設備	1,874,600	2,126,604	-11.85
暫付及待結轉帳項	896	1,225	-26.86
代管資產	252,326	261,002	-3.32
資產合計	8,638,621	7,755,166	11.39

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係因代收款專戶減少所致。
2. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫補助款採預付方式辦理。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加空氣調節通風系統等設備。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係減少暫付捐贈補助學校活動與改善教學環境經費計畫經費所致。

(二) 負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減%
------	--------	--------	-------

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

			(1)-(2)/(2)
應付代收款	2,474,178	2,536,998	-2.48
應付費用	269,969	276,804	-2.47
存入保證金	80,000	80,000	0
應付代管資產	252,326	261,002	-3.32
負債合計	3,076,473	3,154,804	-2.48

(三)淨資產為累積餘額5,562,148元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,752,756元，較預算數18,162,000元，增加1,590,756元，係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計畫等，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2,696,129元，較預算數2,447,000元，增加249,129元，係辦理子女教育補助計畫等，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—臺南市北門區三慈國民小學
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	20,582,000	100.00	22,486,110	100.00	1,904,110	9.25	22,684,113	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	5,599	0.02	4,599	459.90	8,816	0.04
451財產處分收入			5,200	0.02	5,200	0.00	8,640	0.04
454利息收入	1,000	0.00	399	0.00	-601	-60.10	176	0.00
46 政府撥入收入	20,581,000	100.00	22,480,511	99.98	1,899,511	9.23	22,674,097	99.96
462公庫撥款收入	20,581,000	100.00	21,451,040	95.40	870,040	4.23	21,234,661	93.61
46Y政府其他撥入收入			1,029,471	4.58	1,029,471	0.00	1,439,436	6.35
4Y 其他收入						0.00	1,200	0.01
4YY雜項收入							1,200	0.01
5 基金用途	20,609,000	100.13	22,448,835	99.83	1,839,835	8.93	22,516,835	99.26
53 國民教育計畫	18,162,000	88.24	19,752,756	87.84	1,590,756	8.76	19,681,676	86.76
5L 一般行政管理計畫	2,447,000	11.89	2,696,129	11.99	249,129	10.18	2,835,159	12.50
本期賸餘（短絀）	-27,000		37,225		64,225	-237.87	167,278	
期初基金餘額	624,694		819,972		195,278	31.26	652,694	
解繳公庫								
期末基金餘額	597,694		857,197		259,503	43.42	819,972	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區三慈國民小學

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	20,582,000	22,486,110	1,904,110	9.25	
45 財產收入	1,000	5,599	4,599	459.90	
451財產處分收入		5,200	5,200	0.00	廢舊物資報廢變賣收入覈實繳庫，
454利息收入	1,000	399	-601	-60.10	各專戶利息收入不如預期所致，
46 政府撥入收入	20,581,000	22,480,511	1,899,511	9.23	
462公庫撥款收入	20,581,000	21,451,040	870,040	4.23	
46Y政府其他撥入收入		1,029,471	1,029,471	0.00	係因超收教育局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，

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區三慈國民小學

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	20,609,000	22,448,885	1,839,885	8.93	
53 國民教育計畫	18,162,000	19,752,756	1,590,756	8.76	
532 國民小學教育	18,162,000	19,752,756	1,590,756	8.76	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,096	70,096		
1 用人費用		70,096	70,096		
11 正式員額薪資		70,096	70,096		
113 職員薪金		70,096	70,096		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,143	26,143		
1 用人費用		26,143	26,143		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,588	25,588		
124 兼職人員酬金		25,588	25,588		
18 福利費		555	555		
181 分擔員工保險費		555	555		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		50,508	50,508		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		50,508	50,508		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		50,508	50,508		
743 獎勵費用		50,508	50,508		
53210304 國小合理教師員額編制		538,463	538,463		
1 用人費用		538,463	538,463		
11 正式員額薪資		391,003	391,003		
113 職員薪金		391,003	391,003		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		27,152	27,152		
161 職員退休及離職金		27,152	27,152		
18 福利費		60,997	60,997		
181 分擔員工保險費		60,997	60,997		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		690,446	690,446		
1 用人費用		690,446	690,446		
11 正式員額薪資		462,770	462,770		
113 職員薪金		462,770	462,770		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,000	40,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區三慈國民小學

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		40,000	40,000		
15 獎金		95,310	95,310		
152 年終獎金		95,310	95,310		
16 退休及卹償金		48,384	48,384		
161 職員退休及離職金		48,384	48,384		
18 福利費		43,982	43,982		
181 分擔員工保險費		43,982	43,982		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		82,320	82,320		
1 用人費用		82,320	82,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		82,320	82,320		
124 兼職人員酬金		82,320	82,320		
53220000 各校經常門分支計畫	18,162,000	18,166,374	4,374	0.02	
1 用人費用	16,943,000	16,991,380	48,380	0.29	
11 正式員額薪資	11,387,000	11,042,775	-344,225	-3.02	
113 職員薪金	11,387,000	11,042,775	-344,225	-3.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	448,342	362,342	421.33	
124 兼職人員酬金	86,000	448,342	362,342	421.33	
13 超時工作報酬	217,000	238,993	21,993	10.14	
131 加班費	217,000	238,993	21,993	10.14	
15 獎金	2,815,000	2,808,999	-6,001	-0.21	
151 考績獎金	1,392,000	1,477,040	85,040	6.11	
152 年終獎金	1,423,000	1,331,959	-91,041	-6.40	
16 退休及卹償金	1,182,000	1,166,232	-15,768	-1.33	
161 職員退休及離職金	1,182,000	1,166,232	-15,768	-1.33	
18 福利費	1,256,000	1,286,039	30,039	2.39	
181 分擔員工保險費	1,085,000	1,102,239	17,239	1.59	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500		
18Y 其他福利費	171,000	179,300	8,300	4.85	
2 服務費用	1,106,000	972,811	-133,189	-12.04	
21 水電費	120,000	76,532	-43,468	-36.22	
212 工作場所電費	100,000	65,605	-34,395	-34.40	
214 工作場所水費	20,000	10,927	-9,073	-45.37	
22 郵電費	36,000	24,335	-11,665	-32.40	
221 郵費	6,000	10,764	4,764	79.40	
222 電話費	20,000	13,571	-6,429	-32.15	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區三慈國民小學

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	%	
224 數據通信費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	5,540	-36,460	-86.81	
231 國內旅費	42,000	5,540	-36,460	-86.81	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000		-7,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	206,000	194,546	-11,454	-5.56	
252 一般房屋修護費	115,000	101,400	-13,600	-11.83	
255 機械及設備修護費	48,000	44,604	-3,396	-7.08	
257 雜項設備修護費	43,000	48,542	5,542	12.89	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	636,000	607,758	-28,242	-4.44	
277 代理(辦)費	39,000	23,758	-15,242	-39.08	
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，
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			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180,000元，內容：工友勞力替代之臨時人員1名，
27F 體育活動費	11,000	11,000			
28 專業服務費	9,000	16,100	7,100	78.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	10,500	7,500	250.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600		
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	77,000	171,183	94,183	122.32	
31 使用材料費	3,000	660	-2,340	-78.00	
312 燃料	3,000	660	-2,340	-78.00	
32 用品消耗	74,000	170,523	96,523	130.44	
321 辦公(事務)用品	34,000	103,048	69,048	203.08	
322 報章雜誌	4,000		-4,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	13,000	26,395	13,395	103.04	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區三慈國民小學
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	%	
326 食品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000	5,000			
32Y 其他用品消耗	15,000	36,080	21,080	140.53	
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	30,000	-3,000	-9.09	
45 雜項設備租金	33,000	30,000	-3,000	-9.09	
451 雜項設備租金	33,000	30,000	-3,000	-9.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		服務費用支付編制外之進用人力: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經費。
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		
53221903 學校水電費-冷氣		71,538	71,538		
2 服務費用		71,538	71,538		
21 水電費		71,538	71,538		
212 工作場所電費		71,538	71,538		
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
27 一般服務費		36,000	36,000		
27D 計時與計件人員酬金		36,000	36,000		
5L 一般行政管理計畫	2,447,000	2,696,129	249,129	10.18	5L一般行政管理計畫增加原因：係因統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	2,447,000	2,696,129	249,129	10.18	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,447,000	2,470,986	23,986	0.98	
1 用人費用	2,441,000	2,464,986	23,986	0.98	
16 退休及卹償金	2,441,000	2,464,986	23,986	0.98	
161 職員退休及離職金	2,441,000	2,464,986	23,986	0.98	

中華民國 111 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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		225,143	225,143		
1 用人費用		225,143	225,143		
18 福利費		225,143	225,143		
181 分擔員工保險費		2,243	2,243		
18Y 其他福利費		222,900	222,900		

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	20,217,081	16,436,691	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,592,931	1,570,795	
房屋及建築	13,011,766	13,011,766	
機械及設備	2,713,886	1,206,511	
交通及運輸設備	145,100	20,825	
雜項設備	2,753,398	626,794	
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：資產主要增減原因

一、增加：

1.機械及設備：增加冷氣機及工作檯等

2.雜項設備：增加鞋櫃等。

二、減少：

1.機械及設備：報廢冷氣等

2.雜項設備：報廢餐飲機具等。

中華民國

[illegible]

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區三慈國民小學

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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區三慈國民小學

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	14	0	教師11人，公務人員3人。
職員	14	14	0	
合 計	14	14	0	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名；27D計時與計件人員酬金，內容：工友勞力替代之臨時人員1名。

臺南市地方教育發展基金－臺南市北門區三慈國民小學
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	11,387,000		217,000		2,815,000	1,182,000		1,256,000		16,857,000	86,000	16,943,000
正式人員	11,387,000		217,000		2,815,000	1,182,000		1,256,000		16,857,000		16,857,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						2,441,000				2,441,000		2,441,000
正式人員						2,441,000				2,441,000		2,441,000
其他人員												
合 計	11,387,000		217,000		2,815,000	3,623,000		1,256,000		19,298,000	86,000	19,384,000

1.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401,868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：預算數180,000元，決算數216,000元，內容：工友勞力替代之臨時人員1名。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,392,000元，決算數1,477,040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1,423,000元，決算數1,486,580元，內容：教職員年終獎金決算人數14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
11,966,644		238,993		2,963,520	1,241,768		1,391,573		17,802,598	596,250	18,398,848
11,966,644		238,993		2,963,520	1,220,232		1,333,297		17,722,786		17,722,786
					21,536		58,276		79,812	596,250	576,062
					2,464,986		225,143		2,590,129		2,590,129
							225,143		225,143		225,143
					2,464,986				2,464,986		2,464,986
11,966,644		238,993		2,963,520	3,706,754		1,516,716		20,492,727	596,250	21,088,977

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

00599-19

臺南市地方教育發展基金－臺南市北門區三慈國民小學
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			20,609,000		22,448,885			1,839,885	8.93	係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			18,162,000		19,752,756			1,590,756	8.76	
一般行政管理計畫			2,447,000		2,696,129			249,129	10.18	

臺南市地方教育發展基金－臺南市北門區三慈國民小學

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	19,384,000	21,088,977	1,704,977	8.80
11 正式員額薪資	11,387,000	11,966,644	579,644	5.09
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	596,250	510,250	593.31
13 超時工作報酬	217,000	238,993	21,993	10.14
15 獎金	2,815,000	2,963,620	148,620	5.28
16 退休及卹償金	3,623,000	3,706,754	83,754	2.31
18 福利費	1,256,000	1,616,716	360,716	28.72
2 服務費用	1,106,000	1,101,217	-4,783	-0.43
21 水電費	120,000	148,070	28,070	23.39
22 郵電費	36,000	24,335	-11,665	-32.40
23 旅運費	42,000	5,540	-36,460	-86.81
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	0	-7,000	-100.00
25 修理保養及保固費	206,000	194,546	-11,454	-5.56
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	636,000	664,626	28,626	4.50
28 專業服務費	9,000	16,100	7,100	78.89
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	77,000	171,183	94,183	122.32
31 使用材料費	3,000	660	-2,340	-78.00
32 用品消耗	74,000	170,523	96,523	130.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	30,000	-3,000	-9.09
45 雜項設備租金	33,000	30,000	-3,000	-9.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	57,508	48,508	538.98
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	56,508	50,508	841.80
合 計	20,609,000	22,448,885	1,839,885	8.93

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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	183,000	226,500	43,500	23.77	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	216,000	36,000	20.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	10,500	7,500	250.00	

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	8,638,621	100.00	7,755,166	100.00	883,455	11.39
流動資產	3,680,448	42.60	3,712,549	47.87	-32,101	-0.86
現金	3,178,471	36.79	3,712,549	47.87	-534,078	-14.39
銀行存款	3,178,471	36.79	3,712,549	47.87	-534,078	-14.39
預付款項	501,977	5.81	0	0.00	501,977	0.00
預付費用	501,977	5.81	0	0.00	501,977	0.00
固定資產	4,704,951	54.46	3,780,390	48.75	924,561	24.46
土地改良物	16,753	0.19	22,136	0.29	-5,383	-24.32
土地改良物	1,592,931	18.44	1,592,931	20.54	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,576,178	-18.25	-1,570,795	-20.25	-5,383	0.34
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	13,011,766	150.62	13,011,766	167.78	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-13,011,766	-150.62	-13,011,766	-167.78	0	0.00
機械及設備	2,729,613	31.60	1,507,375	19.44	1,222,238	81.08
機械及設備	4,385,222	50.76	2,713,886	34.99	1,671,336	61.58
累計折舊-機械及設備	-1,655,609	-19.17	-1,206,511	-15.56	-449,098	37.22
交通及運輸設備	83,985	0.97	124,275	1.60	-40,290	-32.42
交通及運輸設備	145,100	1.68	145,100	1.87	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-61,115	-0.71	-20,825	-0.27	-40,290	193.47
雜項設備	1,874,600	21.70	2,126,604	27.42	-252,004	-11.85
雜項設備	2,822,135	32.67	2,753,398	35.50	68,737	2.50
累計折舊-雜項設備	-947,535	-10.97	-626,794	-8.08	-320,741	51.17
其他資產	253,222	2.93	262,227	3.38	-9,005	-3.43
什項資產	253,222	2.93	262,227	3.38	-9,005	-3.43
暫付及待結轉帳項	896	0.01	1,225	0.02	-329	-26.86
代管資產	252,326	2.92	261,002	3.37	-8,676	-3.32
合 計	8,638,621	100.00	7,755,166	100.00	883,455	11.39

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。

臺南市北門區三慈國民小學
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	3,076,473	35.61	3,154,804	40.68	-78,331	-2.48
流動負債	2,744,147	31.77	2,813,802	36.28	-69,655	-2.48
應付款項	2,744,147	31.77	2,813,802	36.28	-69,655	-2.48
應付代收款	2,474,178	28.64	2,536,998	32.71	-62,820	-2.48
應付費用	269,969	3.13	276,804	3.57	-6,835	-2.47
其他負債	332,326	3.85	341,002	4.40	-8,676	-2.54
什項負債	332,326	3.85	341,002	4.40	-8,676	-2.54
存入保證金	80,000	0.93	80,000	1.03	0	0.00
應付代管資產	252,326	2.92	261,002	3.37	-8,676	-3.32
淨資產	5,562,148	64.39	4,600,362	59.32	961,786	20.91
淨資產	5,562,148	64.39	4,600,362	59.32	961,786	20.91
淨資產	5,562,148	64.39	4,600,362	59.32	961,786	20.91
累積餘額	5,562,148	64.39	4,600,362	59.32	961,786	20.91
合 計	8,638,621	100.00	7,755,166	100.00	883,455	11.39

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區三慈國民小學

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	24,299,170	100.00	24,863,489	100.00	-564,319	-2.27
財產收益	1,818,659	7.48	2,188,192	8.80	-369,533	-16.89
財產孳息收入	399	0.00	176	0.00	223	126.70
廢舊物品售價收入	5,200	0.02	8,640	0.03	-3,440	-39.81
財產交易利益	1,813,060	7.46	2,179,376	8.77	-366,316	-16.81
政府撥入收入	22,480,511	92.52	22,674,097	91.19	-193,586	-0.85
公庫撥款收入	21,451,040	88.28	21,234,661	85.40	216,379	1.02
政府其他撥入收入	1,029,471	4.24	1,439,436	5.79	-409,965	-28.48
其他收入	0	0.00	1,200	0.00	-1,200	-100.00
雜項收入	0	0.00	1,200	0.00	-1,200	-100.00
支出	23,337,384	96.04	23,191,997	93.28	145,387	0.63
人事支出	21,088,977	86.79	21,257,779	85.50	-168,802	-0.79
人事支出	21,088,977	86.79	21,257,779	85.50	-168,802	-0.79
業務支出	1,359,908	5.60	1,259,056	5.06	100,852	8.01
業務支出	1,359,908	5.60	1,259,056	5.06	100,852	8.01
財產損失	730	0.00	39,033	0.16	-38,303	-98.13
財產交易損失	730	0.00	39,033	0.16	-38,303	-98.13
折舊、折耗及攤銷	887,769	3.65	636,129	2.56	251,640	39.56
固定資產折舊	887,769	3.65	636,129	2.56	251,640	39.56
本期賸餘（短絀）	961,786	3.96	1,671,492	6.72	-709,706	-42.46
期初淨資產	4,600,362	18.93	2,928,870	11.78	1,671,492	57.07
解繳公庫						
期末淨資產	5,562,148	22.89	4,600,362	18.50	961,786	20.91

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。

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	8,638,621	100.00	7,755,166	100.00	883,455	11.39

0

00599-26

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區三慈國民小學

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	22,486,110	1,813,060	24,299,170	收入
財產收入	5,599	1,813,060	1,818,659	財產收益
政府撥入收入	22,480,511		22,480,511	政府撥入收入
基金用途	22,448,885	888,499	23,337,384	支出
用人費用	21,088,977		21,088,977	人事支出
服務費用	1,101,217	258,691	1,359,908	業務支出
材料及用品費	171,183	-171,183		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,508	-57,508		
		730	730	財產損失
		887,769	887,769	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	37,225	924,561	961,786	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	819,972	3,780,390	4,600,362	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	857,197	4,704,951	5,562,148	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,813,060元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 業務支出：調整數258,691元係〈材料及用品費〉171,183元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉30,000元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉57,508元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數730元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數887,769元係財產折舊。

主辦會計人員：溫秀雲

基金主持人：劉協成