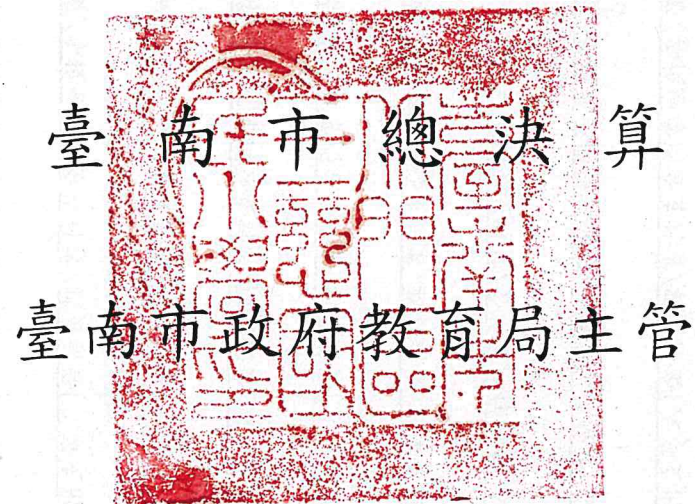


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市北門區三慈國民小學編

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	1-3	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	6-9	頁
3、資本資產明細表.....	第	10-11	頁
4、長期負債明細表.....	第	12-13	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	14	頁
6、員工人數彙計表.....	第	15	頁
7、用人費用彙計表.....	第	16-17	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	18	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	19	頁
10、各項費用彙計表.....	第	20	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	21	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	22-23	頁
2、收入支出表.....	第	24	頁
3、現金流量表.....	第	25	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	26	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，本年度法定預算數21,892,000元，決算數23,128,053元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數51人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數47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20,441,403元，較本年度法定預算數19,547,000元，增加894,403元，計增加4.58%，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112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2,686,650元，較本年度法定預算數2,345,000元，增加341,650元，計增加14.57%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、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。

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22,720,904元，較法定預算數21,781,000元，增加939,904元，計增加4.32%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數7,800元，較法定預算數0元，增加7,800元，主要係因：財物報廢變賣收入覈實繳庫。
2. 租金收入：決算數26,446元，較法定預算數0元，增加26,446元，主要係因：綠能回饋金繳庫。
3. 利息收入：決算數889元，較法定預算數1,000元，減少111元，計減少11.10%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數21,301,363元，較法定預算數21,780,000元，減少478,637元，計減少2.20%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,384,406元，較法定預算數0元，增加1,384,406元，主要係因：超收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)、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23,128,053元，較法定預算數21,892,000元，增加1,236,053元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

計增加5.65%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數20,441,403元，較法定預算數19,547,000元，增加894,403元，計增加4.58%。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112年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,686,650元，較法定預算數2,345,000元，增加341,650元，計增加14.57%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀111,000元，本年度決算短絀數407,149元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出289,647元。

(二)投資活動之淨現金流出43,830元。

(三)籌資活動之淨現金流出20,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減353,477元。

期初現金及約當現金3,178,471元。

期末現金及約當現金2,824,994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	2,824,994	3,178,471	-11.12
預付費用	321,755	501,977	-35.90
土地改良物	11,371	16,753	-32.13
機械及設備	6,766,532	2,729,613	147.89
交通及運輸設備	110,490	83,985	31.56
雜項設備	1,543,144	1,874,600	-17.68
暫付及待結轉帳項	44,726	896	4891.74
代管資產	242,818	252,326	-3.77
資產合計	11,865,830	8,638,621	37.36

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係因係收回以前年度基金賸餘所致。

2. 預付費用：主要減少係國小教師員額編制至每班1.65名計畫補助款不足數減少所致。

3. 土地改良物：主要減少係折舊提列所致。

4. 機械及設備：主要增加電力設備系統改善工程。

5. 交通及運輸設備：主要增加係監視主機與網路攝影機所致。

6. 雜項設備：主要減少係折舊提列所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係提前執行推動教育優先區計畫。

(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	2,364,085	2,474,178	-4.45
應付費用	317,342	269,969	17.55
存入保證金	60,000	80,000	-25.00
應付代管資產	242,818	252,326	-3.77
負債合計	2,984,245	3,076,473	-3.00

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係應支付保全人員管理服務費。
2. 存入保證金：主要減少係退還保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額8,881,585元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數20,441,403元，較預算數19,547,000元，增加894,403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劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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2,686,650元，較法定預算數2,345,000元，增加341,650元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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 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	21,781,000	100.00	22,720,904	100.00	939,904	4.32	22,486,110	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	35,135	0.15	34,135	3,413.50	5,599	0.02
451財產處分收入			7,800	0.03	7,800	0.00	5,200	0.02
452租金收入			26,446	0.12	26,446	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	889	0.00	-111	-11.10	399	0.00
46 政府撥入收入	21,780,000	100.00	22,685,769	99.85	905,769	4.16	22,480,511	99.98
462公庫撥款收入	21,780,000	100.00	21,301,363	93.75	-478,637	-2.20	21,451,040	95.40
46Y政府其他撥入收入			1,384,406	6.09	1,384,406	0.00	1,029,471	4.58
5 基金用途	21,892,000	100.51	23,128,053	101.79	1,236,053	5.65	22,448,885	99.83
53 國民教育計畫	19,547,000	89.74	20,441,403	89.97	894,403	4.58	19,752,756	87.84
5L 一般行政管理計畫	2,345,000	10.77	2,686,650	11.82	341,650	14.57	2,696,129	11.99
本期賸餘(短絀)	-111,000		-407,149		-296,149	266.80	37,225	
期初基金餘額	792,972		857,197		64,225	8.10	819,972	
解繳公庫								
期末基金餘額	681,972		450,048		-231,924	-34.01	857,197	

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 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	21,781,000	22,720,904	939,904	4.32	
45 財產收入	1,000	35,135	34,135	3,413.50	
451財產處分收入		7,800	7,800	0.00	廢舊物資報廢變賣收入覈實繳庫。
452租金收入		26,446	26,446	0.00	綠能回饋金繳庫。
454利息收入	1,000	889	-111	-11.10	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	21,780,000	22,685,769	905,769	4.16	
462公庫撥款收入	21,780,000	21,301,363	-478,637	-2.20	
46Y政府其他撥入收入		1,384,406	1,384,406	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 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	21,892,000	23,128,053	1,236,053	5.65	
53 國民教育計畫	19,547,000	20,441,403	894,403	4.58	
532 國民小學教育	19,547,000	20,441,403	894,403	4.58	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,064	71,064		
1 用人費用		71,064	71,064		
11 正式員額薪資		71,064	71,064		
113 職員薪金		71,064	71,064		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,293	25,293		
1 用人費用		25,293	25,293		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,823	24,823		
124 兼職人員酬金		24,823	24,823		
18 福利費		470	470		
181 分擔員工保險費		470	470		
53210304 國小合理教師員額編制		585,471	585,471		
1 用人費用		585,471	585,471		
11 正式員額薪資		474,998	474,998		
113 職員薪金		474,998	474,998		
15 獎金		24,465	24,465		
152 年終獎金		24,465	24,465		
16 退休及卹償金		26,466	26,466		
161 職員退休及離職金		26,466	26,466		
18 福利費		59,542	59,542		
181 分擔員工保險費		59,542	59,542		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,144,422	1,144,422		
1 用人費用		1,144,422	1,144,422		
11 正式員額薪資		875,007	875,007		
113 職員薪金		875,007	875,007		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,000	42,000		
124 兼職人員酬金		42,000	42,000		
15 獎金		100,770	100,770		
152 年終獎金		100,770	100,770		
16 退休及卹償金		68,535	68,535		
161 職員退休及離職金		68,535	68,535		
18 福利費		58,110	58,110		

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 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		58,110	58,110		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		34,080	34,080		
1 用人費用		34,080	34,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,080	34,080		
124 兼職人員酬金		34,080	34,080		
53220000 各校經常門分支計畫	19,547,000	18,514,960	-1,032,040	-5.28	
1 用人費用	18,163,000	17,308,433	-854,567	-4.70	
11 正式員額薪資	12,229,000	11,296,051	-932,949	-7.63	
113 職員薪金	12,229,000	11,296,051	-932,949	-7.63	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：係因實際進用人員俸點較預算編列低所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	326,613	240,613	279.78	
124 兼職人員酬金	86,000	326,613	240,613	279.78	
13 超時工作報酬	272,000	252,184	-19,816	-7.29	
131 加班費	272,000	252,184	-19,816	-7.29	
15 獎金	2,966,000	2,899,498	-66,502	-2.24	
151 考績獎金	1,415,000	1,563,145	148,145	10.47	
152 年終獎金	1,551,000	1,336,353	-214,647	-13.84	
16 退休及卹償金	1,378,000	1,239,643	-138,357	-10.04	
161 職員退休及離職金	1,378,000	1,239,643	-138,357	-10.04	
18 福利費	1,232,000	1,294,444	62,444	5.07	
181 分擔員工保險費	1,062,000	1,140,665	78,665	7.41	
183 傷病醫藥費	8,000		-8,000	-100.00	
18Y 其他福利費	162,000	153,779	-8,221	-5.07	
2 服務費用	1,200,000	1,042,757	-157,243	-13.10	
21 水電費	168,000	88,425	-79,575	-47.37	
212 工作場所電費	153,000	79,192	-73,808	-48.24	
214 工作場所水費	15,000	9,233	-5,767	-38.45	
22 郵電費	36,000	13,185	-22,815	-63.38	
221 郵費	6,000	1,298	-4,702	-78.37	
222 電話費	20,000	11,887	-8,113	-40.57	
224 數據通信費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	4,850	-37,150	-88.45	
231 國內旅費	42,000	4,850	-37,150	-88.45	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000		-7,000	-100.00	

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 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	%	
241 印刷及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	181,000	186,041	5,041	2.79	
252 一般房屋修護費	90,000	85,325	-4,675	-5.19	
255 機械及設備修護費	48,000	50,846	2,846	5.93	
257 雜項設備修護費	43,000	49,870	6,870	15.98	
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	680,000	667,756	-12,244	-1.80	
277 代理(辦)費	26,000	26,876	876	3.37	
279 外包費	427,000	414,000	-13,000	-3.04	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數402,000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	216,000	216,000			
27F 體育活動費	11,000	10,880	-120	-1.09	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216,000元，決算數216,000元，內容：臨時僱工1名。
28 專業服務費	12,000	10,500	-1,500	-12.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			僱
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
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	148,000	132,770	-15,230	-10.29	
31 使用材料費	3,000	550	-2,450	-81.67	
312 燃料	3,000	550	-2,450	-81.67	
32 用品消耗	145,000	132,220	-12,780	-8.81	
321 辦公(事務)用品	105,000	91,964	-13,036	-12.42	
322 報章雜誌	4,000	1,200	-2,800	-70.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	13,000	16,360	3,360	25.85	
326 食品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,180	180	3.60	
32Y 其他用品消耗	15,000	17,516	2,516	16.77	

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 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	%	
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		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		44,873	44,873		
2 服務費用		44,873	44,873		
21 水電費		44,873	44,873		
212 工作場所電費		44,873	44,873		
5L 一般行政管理計畫	2,345,000	2,686,650	341,650	14.57	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	2,345,000	2,686,650	341,650	14.57	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,345,000	2,470,650	125,650	5.36	
1 用人費用	2,339,000	2,464,650	125,650	5.37	
16 退休及卹償金	2,339,000	2,464,650	125,650	5.37	
161 職員退休及離職金	2,339,000	2,414,050	75,050	3.21	
163 卹償金		50,600	50,600		
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		216,000	216,000		
1 用人費用		216,000	216,000		
18 福利費		216,000	216,000		
18Y 其他福利費		216,000	216,000		

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	21,957,154	17,252,203	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,592,931	1,576,178	
房屋及建築	13,011,766	13,011,766	
機械及設備	4,385,222	1,655,609	
交通及運輸設備	145,100	61,115	
雜項設備	2,822,135	947,535	
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：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地改良物：無。
- 2.房屋及建築：無。
- 3.機械及設備：主要增加係增設電力設備等；主要減少係報廢冷氣等。
- 4.交通運輸及設備：主要增加係監視主機與網路攝影機。
- 5.雜項設備：無。

臺南市北門區三慈國民小學

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		
5,376,952		67,000	1,583,366	8,431,537
			5,382	11,371
5,296,952		67,000	1,193,033	6,766,532
80,000			53,495	110,490
			331,456	1,543,144

註：

中華民國

註：

臺南市北門區三慈國民小學

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			
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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	14	15	1	
職員	14	15	1	教師12人，公務人員3人，職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774 號函)。
				↓
				超5并申請
				92号
				不要有合格
				要有勾吳
合 計	14	15	1	

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1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

27D在薪 279在後

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 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	12,229,000		272,000		2,966,000	1,378,000		1,232,000		18,077,000	86,000	18,163,000
正式人員	12,229,000		272,000		2,966,000	1,378,000		1,232,000		18,077,000		18,077,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						2,339,000				2,339,000		2,339,000
正式人員						2,339,000				2,339,000		2,339,000
其他人員						2,339,000				2,339,000		2,339,000
合 計	12,229,000		272,000		2,966,000	3,717,000		1,232,000		20,416,000	86,000	20,502,000

402,000 + 超時 21,240

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216,000元，決算數216,000元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240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1,415,000元，決算數1,563,145元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,551,000元，決算數1,461,588元，內容：教職員年終獎金決算人數15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－臺南市北門區三慈國民小學
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
12.717.120		252.184		3,024.733	1,334.644		1,412.566		18,741.247	427.516	19,168.763
12.717.120		252.184		3,024.733	1,320.399		1,374.966		18,689.402		18,689.402
					14,245		37,600		51,845	427.516	479,361
					2,464.650		216,000		2,680.650		2,680.650
							216,000		216,000		216,000
					2,464.650				2,464.650		2,464.650
12.717.120		252.184		3,024.733	3,799.294		1,628.566		21,421.897	427.516	21,849.413

中華民國112年度

[illegible]

2.其他車輛：無。

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 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	%	金額	%	
總 計			21,892,000		23,128,053			1,236,053	5.65	主要係因退休教育人員及公務人員退休金、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。
國民教育計畫			19,547,000		20,441,403			894,403	4.58	
一般行政管理計畫			2,345,000		2,686,650			341,650	14.57	

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	20,502,000	21,849,413	1,347,413	6.57
11 正式員額薪資	12,229,000	12,717,120	488,120	3.99
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	427,516	341,516	397.11
13 超時工作報酬	272,000	252,184	-19,816	-7.29
15 獎金	2,966,000	3,024,733	58,733	1.98
16 退休及卹償金	3,717,000	3,799,294	82,294	2.21
18 福利費	1,232,000	1,628,566	396,566	32.19
2 服務費用	1,200,000	1,108,870	-91,130	-7.59
21 水電費	168,000	133,298	-34,702	-20.66
22 郵電費	36,000	13,185	-22,815	-63.38
23 旅運費	42,000	4,850	-37,150	-88.45
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	181,000	186,041	5,041	2.79
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	680,000	688,996	8,996	1.32
28 專業服務費	12,000	10,500	-1,500	-12.50
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	148,000	132,770	-15,230	-10.29
31 使用材料費	3,000	550	-2,450	-81.67
32 用品消耗	145,000	132,220	-12,780	-8.81
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	7,000	-2,000	-22.22
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	6,000	0	0.00
合 計	21,892,000	23,128,053	1,236,053	5.65

中華民國 112 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	219,000	219,000			
27D 計時與計件人員酬金	216,000	216,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	11,865,830	100.00	8,638,621	100.00	3,227,209	37.36
流動資產	3,146,749	26.52	3,680,448	42.60	-533,699	-14.50
現金	2,824,994	23.81	3,178,471	36.79	-353,477	-11.12
銀行存款	2,824,994	23.81	3,178,471	36.79	-353,477	-11.12
預付款項	321,755	2.71	501,977	5.81	-180,222	-35.90
預付費用	321,755	2.71	501,977	5.81	-180,222	-35.90
固定資產	8,431,537	71.06	4,704,951	54.46	3,726,586	79.21
土地改良物	11,371	0.10	16,753	0.19	-5,382	-32.13
土地改良物	1,592,931	13.42	1,592,931	18.44	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,581,560	-13.33	-1,576,178	-18.25	-5,382	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	109.66	13,011,766	150.62	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-13,011,766	-109.66	-13,011,766	-150.62	0	0.00
機械及設備	6,766,532	57.03	2,729,613	31.60	4,036,919	147.89
機械及設備	9,615,174	81.03	4,385,222	50.76	5,229,952	119.26
累計折舊-機械及設備	-2,848,642	-24.01	-1,655,609	-19.17	-1,193,033	72.06
交通及運輸設備	110,490	0.93	83,985	0.97	26,505	31.56
交通及運輸設備	225,100	1.90	145,100	1.68	80,000	55.13
累計折舊-交通及運輸設備	-114,610	-0.97	-61,115	-0.71	-53,495	87.53
雜項設備	1,543,144	13.00	1,874,600	21.70	-331,456	-17.68
雜項設備	2,822,135	23.78	2,822,135	32.67	0	0.00
累計折舊-雜項設備	-1,278,991	-10.78	-947,535	-10.97	-331,456	34.98
其他資產	287,544	2.42	253,222	2.93	34,322	13.55
什項資產	287,544	2.42	253,222	2.93	34,322	13.55
暫付及待結轉帳項	44,726	0.38	896	0.01	43,830	4,891.74
代管資產	242,818	2.05	252,326	2.92	-9,508	-3.77
合 計	11,865,830	100.00	8,638,621	100.00	3,227,209	37.36

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	2,984,245	25.15	3,076,473	35.61	-92,228	-3.00
流動負債	2,681,427	22.60	2,744,147	31.77	-62,720	-2.29
應付款項	2,681,427	22.60	2,744,147	31.77	-62,720	-2.29
應付代收款	2,364,085	19.92	2,474,178	28.64	-110,093	-4.45
應付費用	317,342	2.67	269,969	3.13	47,373	17.55
其他負債	302,818	2.55	332,326	3.85	-29,508	-8.88
什項負債	302,818	2.55	332,326	3.85	-29,508	-8.88
存入保證金	60,000	0.51	80,000	0.93	-20,000	-25.00
應付代管資產	242,818	2.05	252,326	2.92	-9,508	-3.77
淨資產	8,881,585	74.85	5,562,148	64.39	3,319,437	59.68
淨資產	8,881,585	74.85	5,562,148	64.39	3,319,437	59.68
淨資產	8,881,585	74.85	5,562,148	64.39	3,319,437	59.68
累積餘額	8,881,585	74.85	5,562,148	64.39	3,319,437	59.68
合 計	11,865,830	100.00	8,638,621	100.00	3,227,209	37.36

信託代理與保證負債

0

註：

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	%
合 計	11,865,830	100.00	8,638,621	100.00	3,227,209	37.36

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112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	28,097,856	100.00	24,299,170	100.00	3,798,686	15.63
財產收益	5,412,087	19.26	1,818,659	7.48	3,593,428	197.59
財產孳息收入	27,335	0.10	399	0.00	26,936	6,750.88
廢舊物品售價收入	7,800	0.03	5,200	0.02	2,600	50.00
財產交易利益	5,376,952	19.14	1,813,060	7.46	3,563,892	196.57
政府撥入收入	22,685,769	80.74	22,480,511	92.52	205,258	0.91
公庫撥款收入	21,301,363	75.81	21,451,040	88.28	-149,677	-0.70
政府其他撥入收入	1,384,406	4.93	1,029,471	4.24	354,935	34.48
支出	24,778,419	88.19	23,337,384	96.04	1,441,035	6.17
人事支出	21,849,413	77.76	21,088,977	86.79	760,436	3.61
人事支出	21,849,413	77.76	21,088,977	86.79	760,436	3.61
業務支出	1,278,640	4.55	1,359,908	5.60	-81,268	-5.98
業務支出	1,278,640	4.55	1,359,908	5.60	-81,268	-5.98
財產損失	670	0.00	730	0.00	-60	-8.22
財產交易損失	670	0.00	730	0.00	-60	-8.22
折舊、折耗及攤銷	1,649,696	5.87	887,769	3.65	761,927	85.82
固定資產折舊	1,649,696	5.87	887,769	3.65	761,927	85.82
本期賸餘（短絀）	3,319,437	11.81	961,786	3.96	2,357,651	245.13
期初淨資產	5,562,148	19.80	4,600,362	18.93	961,786	20.91
解繳公庫						
期末淨資產	8,881,585	31.61	5,562,148	22.89	3,319,437	59.68

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—臺南市北門區三慈國民小學

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)	3,319,437
8002 調整非現金項目	-3,609,084
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-289,647
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	195,817
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-239,647
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-43,830
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-20,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-20,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-353,477
87 期初現金及約當現金	3,178,471
88 期末現金及約當現金	2,824,994

✓ 平衡表

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:減少代管資產+9,508元;減少應付代管資產-9,508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—臺南市北門區三慈國民小學

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	22,720,904	5,376,952	28,097,856	收入
財產收入	35,135	5,376,952	5,412,087	財產收益
政府撥入收入	22,685,769		22,685,769	政府撥入收入
基金用途	23,128,053	1,650,366	24,778,419	支出
用人費用	21,849,413		21,849,413	人事支出
服務費用	1,108,870	169,770	1,278,640	業務支出
材料及用品費	132,770	-132,770		
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	7,000	-7,000		
		670	670	財產損失
		1,649,696	1,649,696	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-407,149	3,726,586	3,319,437	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	857,197	4,704,951	5,562,148	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	450,048	8,431,537	8,881,585	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,376,952元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數169,770元係〈材料及用品費〉132,770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〉7,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數670元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,649,696元係財產折舊。

不要有表格

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國112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—臺南市北門區三慈國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			2,276,000
53 國民教育計畫	府教會(二)字第1120850664號函	112.7.7	1,197,000
53 國民教育計畫	府教會(二)字第1121732437號函	113.1.10	736,000
5L 一般行政管理計畫	府教會(二)字第1120850664號函	112.7.7	104,000
5L 一般行政管理計畫	府教會(二)字第1121732437號函	113.1.10	239,000

備註：

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	20,502,000	21,849,413	1,347,413	6.57
11 正式員額薪資	12,229,000	12,717,120	488,120	3.99
113 職員薪金	12,229,000	12,717,120	488,120	3.99
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	427,516	341,516	397.11
124 兼職人員酬金	86,000	427,516	341,516	397.11
13 超時工作報酬	272,000	252,184	-19,816	-7.29
131 加班費	272,000	252,184	-19,816	-7.29
15 獎金	2,966,000	3,024,733	58,733	1.98
151 考績獎金	1,415,000	1,563,145	148,145	10.47
152 年終獎金	1,551,000	1,461,588	-89,412	-5.76
16 退休及卹償金	3,717,000	3,799,294	82,294	2.21
161 職員退休及離職金	3,717,000	3,748,694	31,694	0.85
163 卹償金	0	50,600	50,600	0.00
18 福利費	1,232,000	1,628,566	396,566	32.19
181 分擔員工保險費	1,062,000	1,258,787	196,787	18.53
183 傷病醫藥費	8,000	0	-8,000	-100.00
18Y 其他福利費	162,000	369,779	207,779	128.26
2 服務費用	1,200,000	1,108,870	-91,130	-7.59
21 水電費	168,000	133,298	-34,702	-20.66
212 工作場所電費	153,000	124,065	-28,935	-18.91
214 工作場所水費	15,000	9,233	-5,767	-38.45
22 郵電費	36,000	13,185	-22,815	-63.38
221 郵費	6,000	1,298	-4,702	-78.37
222 電話費	20,000	11,887	-8,113	-40.57
224 數據通信費	10,000	0	-10,000	-100.00
23 旅運費	42,000	4,850	-37,150	-88.45
231 國內旅費	42,000	4,850	-37,150	-88.45
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	0	-7,000	-100.00
241 印刷及裝訂費	7,000	0	-7,000	-100.00
25 修理保養及保固費	181,000	186,041	5,041	2.79
252 一般房屋修護費	90,000	85,325	-4,675	-5.19
255 機械及設備修護費	48,000	50,846	2,846	5.93
257 雜項設備修護費	43,000	49,870	6,870	15.98
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
26Y 其他保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	680,000	688,996	8,996	1.32
277 代理(辦)費	26,000	26,876	876	3.37
279 外包費	427,000	435,240	8,240	1.93
27D 計時與計件人員酬金	216,000	216,000	0	0.00
27F 體育活動費	11,000	10,880	-120	-1.09
28 專業服務費	12,000	10,500	-1,500	-12.50
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000	0	0.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67

附表
印3級

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	148,000	132,770	-15,230	-10.29
31 使用材料費	3,000	550	-2,450	-81.67
312 燃料	3,000	550	-2,450	-81.67
32 用品消耗	145,000	132,220	-12,780	-8.81
321 辦公（事務）用品	105,000	91,964	-13,036	-12.42
322 報章雜誌	4,000	1,200	-2,800	-70.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	13,000	16,360	3,360	25.85
326 食品	3,000	0	-3,000	-100.00
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000	5,180	180	3.60
32Y 其他用品消耗	15,000	17,516	2,516	16.77
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	9,000	7,000	-2,000	-22.22
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
712 學術團體會費	2,000	0	-2,000	-100.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000	0	0.00
合 計	21,892,000	23,128,053	1,236,053	5.65