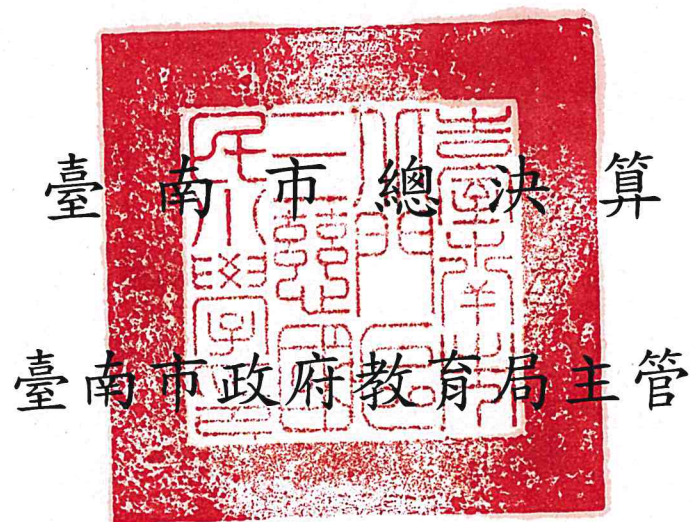


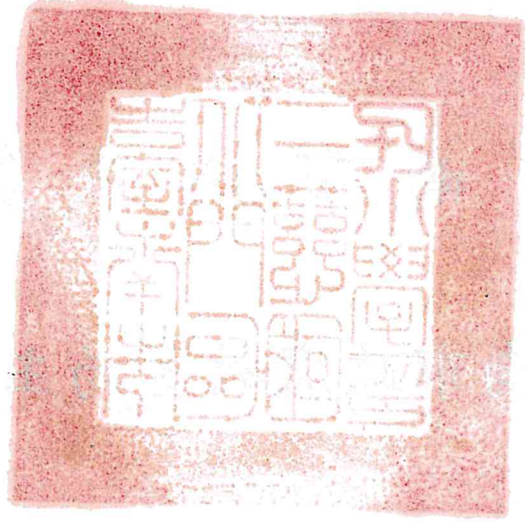
中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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113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	7-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113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21,447,000元，決算數25,616,310元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數47人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數39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22,689,946元，較本年度法定預算數19,009,000元，增加3,680,946元，計增加19.36%，主要係因：辦理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計畫及113年度調薪所致。

(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2,898,864元，較本年度法定預算數2,392,000元，增加506,864元，計增加21.19%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、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。本年度決算數27,500元，較本年度法定預算數46,000元，減少18,500元，計減少40.22%，主要係因：購置音響設備實際金額較低。

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26,220,713元，較法定預算數21,404,000元，增加4,816,713元，計增加22.50%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數64,043元，較法定預算數46,000元，增加18,043元，計增加39.22%。主要係因：係太陽能光電回饋金增加所致。
2. 利息收入：決算數1,386元，較法定預算數1,000元，增加386元，計增加38.60%。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24,799,454元，較法定預算數21,357,000元，增加3,442,454元，計增加16.12%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,337,310元，較法定預算數0元，增加1,337,310元。主要係因：超收教育局之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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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。

5. 雜項收入：決算數18,520元，較法定預算數0元，增加18,520元。主要係因：112學年度不足節數及公差假代課鐘點費差額改由兼任及代課教師鐘點費調增差額項下支應，辦理以前年度支出收回。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數25,616,310元，較法定預算數21,447,000元，增加4,169,310元，計增加19.44%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,689,946元，較法定預算數19,009,000元，增加3,680,946元，計增加19.36%。主要係因：辦理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計畫及113年度調薪所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,898,864元，較法定預算數2,392,000元，增加506,864元，計增加21.19%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數27,500元，較法定預算數46,000元，減少18,500元，計減少40.22%。主要係因：購置音響設備實際金額較低。

- (三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀43,000元，本年度決算賸餘數604,403元，賸餘原因：用人費用申請補助款後有賸餘，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972,144元。
 (二)投資活動之淨現金流出59,809元。
 (三)籌資活動之淨現金流入10,000元。
 (四)本年度現金及約當現金之淨增922,335元。
 期初現金及約當現金2,824,994元。
 期末現金及約當現金3,747,329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	3,747,329	2,824,994	32.65
預付費用	77,366	321,755	-75.95
土地改良物	5,989	11,371	-47.33
機械及設備	5,560,643	6,766,532	-17.82
交通及運輸設備	89,350	110,490	-19.13
雜項設備	1,228,094	1,543,144	-20.42
暫付及待結轉帳 項	77,035	44,726	72.24

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

代管資產	235,342	242,818	-3.08
應付代管資產	-235,342	-242,818	-3.08
資產合計	10,785,806	11,623,012	-7.20

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係申請人事費補助款賸餘及善心人士捐款。
2. 預付費用：主要減少係收到國小合理教師員額編制等計畫補助款，並辦理預付轉正。
3. 土地改良物：主要減少係折舊所致。
4. 機械及設備：主要減少係折舊所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係折舊所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係藝術與美感深耕、學習扶助等計畫暫付款尚未辦理轉正。

(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	2,633,027	2,364,085	11.38
應付費用	144,252	317,342	-54.54
存入保證金	70,000	60,000	16.67
負債合計	2,847,279	2,741,427	3.86

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係善心人士捐贈補助學校活動與改善教學環境經費。
2. 應付費用：主要減少係教師未休假加班及休假補助已發放，未列入應付費用。
3. 存入保證金：主要增加係工程保固保證金增加。

(三)淨資產為累積餘額7,938,527元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,689,946元，較預算數19,009,000元，增加3,680,946元，係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計劃等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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2,898,864元，較預算數2,392,000元，增加506,864元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	21,404,000	100.00	26,220,713	100.00	4,816,713	22.50	22,720,904	100.00
45 財產收入	47,000	0.22	65,429	0.25	18,429	39.21	35,135	0.15
451財產處分收入							7,800	0.03
452租金收入	46,000	0.21	64,043	0.24	18,043	39.22	26,446	0.12
454利息收入	1,000	0.00	1,386	0.01	386	38.60	889	0.00
46 政府撥入收入	21,357,000	99.78	26,136,764	99.68	4,779,764	22.38	22,685,769	99.85
462公庫撥款收入	21,357,000	99.78	24,799,454	94.58	3,442,454	16.12	21,301,363	93.75
46Y政府其他撥入收入			1,337,310	5.10	1,337,310		1,384,406	6.09
4Y 其他收入			18,520	0.07	18,520	0.00		
4YY雜項收入			18,520	0.07	18,520			
5 基金用途	21,447,000	100.20	25,616,310	97.69	4,169,310	19.44	23,128,053	101.79
53 國民教育計畫	19,009,000	88.81	22,689,946	86.53	3,680,946	19.36	20,441,403	89.97
5L 一般行政管理計畫	2,392,000	11.18	2,898,864	11.06	506,864	21.19	2,686,650	11.82
5M 建築及設備計畫	46,000	0.21	27,500	0.10	-18,500	-40.22		
購建固定資產	46,000	0.21	27,500	0.10	-18,500	-40.22		
本期賸餘（短絀）	-43,000		604,403		647,403	-1,505.59	-407,149	
期初基金餘額	746,000		450,048		-295,952	-39.67	857,197	
解繳公庫								
期末基金餘額	703,000		1,054,451		351,451	49.99	450,048	

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 113 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	21,404,000	26,220,713	4,816,713	22.50	
45 財產收入	47,000	65,429	18,429	39.21	
452租金收入	46,000	64,043	18,043	39.22	係太陽能光電回饋金增加所致。
454利息收入	1,000	1,386	386	38.60	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	21,357,000	26,136,764	4,779,764	22.38	
462公庫撥款收入	21,357,000	24,799,454	3,442,454	16.12	超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,337,310	1,337,310	0.00	超收教育局之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。
4Y 其他收入		18,520	18,520	0.00	
4YY雜項收入		18,520	18,520	0.00	112學年度不足節數及公差假代課鐘點費差額改由兼任及代課教師鐘點費調增差額項下支應，辦理以前年度支出收回。

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 113 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	21,447,000	25,616,310	4,169,310	19.44	
53 國民教育計畫	19,009,000	22,689,946	3,680,946	19.36	53國民教育計畫增加原因：係辦理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計畫及113年度調薪所致。
532 國民小學教育	19,009,000	22,689,946	3,680,946	19.36	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,512	71,512		
1 用人費用		71,512	71,512		
11 正式員額薪資		71,512	71,512		
113 職員薪金		71,512	71,512		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,391	25,391		
1 用人費用		25,391	25,391		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,864	24,864		
124 兼職人員酬金		24,864	24,864		
18 福利費		527	527		
181 分擔員工保險費		527	527		
53210304 國小合理教師員額編制		625,564	625,564		
1 用人費用		625,564	625,564		
11 正式員額薪資		485,955	485,955		
113 職員薪金		485,955	485,955		
15 獎金		58,716	58,716		
152 年終獎金		58,716	58,716		
16 退休及卹償金		27,118	27,118		
161 職員退休及離職金		27,118	27,118		
18 福利費		53,775	53,775		
181 分擔員工保險費		53,775	53,775		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,603,113	1,603,113		
1 用人費用		1,603,113	1,603,113		
11 正式員額薪資		1,228,076	1,228,076		
113 職員薪金		1,228,076	1,228,076		
12 聘僱及兼職人員薪資		71,232	71,232		
124 兼職人員酬金		71,232	71,232		
15 獎金		112,950	112,950		
152 年終獎金		112,950	112,950		
16 退休及卹償金		103,522	103,522		

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 113 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		103,522	103,522		
18 福利費		87,333	87,333		
181 分擔員工保險費		87,333	87,333		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		37,320	37,320		
1 用人費用		37,320	37,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		37,320	37,320		
124 兼職人員酬金		37,320	37,320		
53220000 各校經常門分支計畫	19,009,000	20,271,046	1,262,046	6.64	
1 用人費用	17,638,000	19,016,613	1,378,613	7.82	
11 正式員額薪資	11,873,000	12,572,190	699,190	5.89	
113 職員薪金	11,873,000	12,572,190	699,190	5.89	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113年度調薪所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	231,653	141,653	157.39	
124 兼職人員酬金	90,000	231,653	141,653	157.39	
13 加（夜）班費	272,000	265,612	-6,388	-2.35	
134 未休假加班費	272,000	265,612	-6,388	-2.35	
15 獎金	2,882,000	3,202,760	320,760	11.13	
151 考績獎金	1,385,000	1,659,650	274,650	19.83	
152 年終獎金	1,497,000	1,543,110	46,110	3.08	
16 退休及卹償金	1,322,000	1,401,600	79,600	6.02	
161 職員退休及離職金	1,322,000	1,401,600	79,600	6.02	
18 福利費	1,199,000	1,342,798	143,798	11.99	
181 分擔員工保險費	1,027,000	1,185,707	158,707	15.45	
183 傷病醫藥費	10,000	9,000	-1,000	-10.00	
18Y 其他福利費	162,000	148,091	-13,909	-8.59	
2 服務費用	1,259,000	1,109,781	-149,219	-11.85	
21 水電費	198,000	94,226	-103,774	-52.41	
212 工作場所電費	188,000	86,466	-101,534	-54.01	
214 工作場所水費	10,000	7,760	-2,240	-22.40	
22 郵電費	36,000	17,774	-18,226	-50.63	
221 郵費	6,000	7,217	1,217	20.28	
222 電話費	20,000	10,557	-9,443	-47.22	
224 數據通信費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	10,678	-31,322	-74.58	
231 國內旅費	42,000	10,678	-31,322	-74.58	

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 113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	%	
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	181,000	227,130	46,130	25.49	
252 一般房屋修護費	90,000	81,300	-8,700	-9.67	
255 機械及設備修護費	48,000	42,496	-5,504	-11.47	
257 雜項設備修護費	43,000	103,334	60,334	140.31	
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	709,000	677,473	-31,527	-4.45	
277 代理(辦)費	30,000	30,510	510	1.70	
279 外包費	449,000	423,207	-25,793	-5.74	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數411,207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	216,076	76	0.04	
27F 體育活動費	14,000	7,680	-6,320	-45.14	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216,076元，內容：臨時僱工2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			
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	76,000	113,652	37,652	49.54	
31 使用材料費	3,000	8,320	5,320	177.33	
312 燃料	3,000	8,320	5,320	177.33	
32 用品消耗	73,000	105,332	32,332	44.29	
321 辦公(事務)用品	37,000	41,780	4,780	12.92	
322 報章雜誌		2,730	2,730		
323 農業與園藝用品及環境美化費	13,000	21,450	8,450	65.00	
326 食品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	13,300	8,300	166.00	

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 113 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	%	
32Y 其他用品消耗	15,000	26,072	11,072	73.81	
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	
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			
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		56,000	56,000		
2 服務費用		56,000	56,000		
21 水電費		56,000	56,000		
212 工作場所電費		56,000	56,000		
5L 一般行政管理計畫	2,392,000	2,898,864	506,864	21.19	5L一般行政管理計畫增加原因：係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數。
5L1 行政管理及推展	2,392,000	2,898,864	506,864	21.19	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,392,000	2,463,564	71,564	2.99	
1 用人費用	2,386,000	2,457,564	71,564	3.00	
16 退休及卹償金	2,386,000	2,457,564	71,564	3.00	
161 職員退休及離職金	2,386,000	2,457,564	71,564	3.00	
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		435,300	435,300		
1 用人費用		435,300	435,300		
18 福利費		435,300	435,300		
18Y 其他福利費		435,300	435,300		
5M 建築及設備計畫	46,000	27,500	-18,500	-40.22	5M建築及設備計畫減少原因：係購置音響設備實際金額較低。
5M3 交通及運輸設備	46,000	27,500	-18,500	-40.22	

中華民國 113 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	46,000	27,500	-18,500	-40.22	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	46,000	27,500	-18,500	-40.22	
51 購建固定資產	46,000	27,500	-18,500	-40.22	
515 購置交通及運輸設備	46,000	27,500	-18,500	-40.22	

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	27,267,106	18,835,569	46,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,592,931	1,581,560	
房屋及建築	13,011,766	13,011,766	
機械及設備	9,615,174	2,848,642	
交通及運輸設備	225,100	114,610	46,000
雜項設備	2,822,135	1,278,991	
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：機械及設備：增加係撥入無線網路基地台2組、價購補列110-112年度採購教室EMS設備建置、電錶及顯示器等。

交通及運輸設備：增加係預算購置移動式音響。

臺南市北門區三慈國民小學

產明細表

113 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		
444,384			1,991,845	6,884,076
			5,382	5,989
416,884			1,622,773	5,560,643
27,500			48,640	89,350
			315,050	1,228,094

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：

臺南市北門區三慈國民小學

明細表

113 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	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113年度

單位：新臺幣元

項 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		46,000			46,000	27,500	-18,500	
交通及運輸設備		46,000			46,000	27,500	-18,500	
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		46,000			46,000	27,500	-18,500	

註：本年度購置無形資產決算數0元。

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 113 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：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函)。
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2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—臺南市北門區三慈國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113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	11,873,000		272,000		2,882,000	1,322,000		1,199,000		17,548,000	90,000	17,638,000
正式人員	11,873,000		272,000		2,882,000	1,322,000		1,199,000		17,548,000		17,548,000
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						2,386,000				2,386,000		2,386,000
正式人員						2,386,000				2,386,000		2,386,000
其他人員						2,386,000				2,386,000		2,386,000
合 計	11,873,000		272,000		2,882,000	3,708,000		1,199,000		19,934,000	90,000	20,024,000

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216,000元，決算數216,076元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數411,207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1,385,000元，決算數1,659,650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1,497,000元，決算數1,714,776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－臺南市北門區三慈國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 113 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
14,357,733		265,612		3,374,426	1,532,240		1,484,433		21,014,444	365,069	21,379,513
14,357,733		265,612		3,374,426	1,520,920		1,460,917		20,979,608		20,979,608
					11,320		23,516		34,836	365,069	399,905
					2,457,564		435,300		2,892,864		2,892,864
							435,300		435,300		435,300
					2,457,564				2,457,564		2,457,564
14,357,733		265,612		3,374,426	3,989,804		1,919,733		23,907,308	365,069	24,272,377

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區三慈國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113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—臺南市北門區三慈國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113 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			21,447,000		25,616,310			4,169,310	19.44	
國民教育計畫			19,009,000		22,689,946			3,680,946	19.36	增加係辦理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計畫及113年度調薪所致。
一般行政管理計畫			2,392,000		2,898,864			506,864	21.19	增加係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數。
建築及設備計畫			46,000		27,500			-18,500	-40.22	減少係購置音響設備實際金額較低。

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113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	20,024,000	24,272,377	4,248,377	21.22
11 正式員額薪資	11,873,000	14,357,733	2,484,733	20.93
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	365,069	275,069	305.63
13 加(夜)班費	272,000	265,612	-6,388	-2.35
15 獎金	2,882,000	3,374,426	492,426	17.09
16 退休及卹償金	3,708,000	3,989,804	281,804	7.60
18 福利費	1,199,000	1,919,733	720,733	60.11
2 服務費用	1,259,000	1,165,781	-93,219	-7.40
21 水電費	198,000	150,226	-47,774	-24.13
22 郵電費	36,000	17,774	-18,226	-50.63
23 旅運費	42,000	10,678	-31,322	-74.58
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	227,130	46,130	25.49
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	709,000	677,473	-31,527	-4.45
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	76,000	113,652	37,652	49.54
31 使用材料費	3,000	8,320	5,320	177.33
32 用品消耗	73,000	105,332	32,332	44.29
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
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	46,000	27,500	-18,500	-40.22
51 購建固定資產	46,000	27,500	-18,500	-40.22
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	21,447,000	25,616,310	4,169,310	19.44

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	10,785,806	100.00	11,623,012	100.00	- 837,206	- 7.20
流動資產	3,824,695	35.46	3,146,749	27.07	677,946	21.54
現金	3,747,329	34.74	2,824,994	24.31	922,335	32.65
銀行存款	3,747,329	34.74	2,824,994	24.31	922,335	32.65
預付款項	77,366	0.72	321,755	2.77	- 244,389	- 75.95
預付費用	77,366	0.72	321,755	2.77	- 244,389	- 75.95
固定資產	6,884,076	63.83	8,431,537	72.54	- 1,547,461	- 18.35
土地改良物	5,989	0.06	11,371	0.10	- 5,382	- 47.33
土地改良物	1,592,931	14.77	1,592,931	13.70	-	-
累計折舊-土地改良物	- 1,586,942	- 14.71	- 1,581,560	- 13.61	- 5,382	0.34
房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-
房屋建築及設備	13,011,766	120.64	13,011,766	111.95	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 13,011,766	-120.64	- 13,011,766	-111.95	-	-
機械及設備	5,560,643	51.56	6,766,532	58.22	- 1,205,889	- 17.82
機械及設備	10,032,058	93.01	9,615,174	82.73	416,884	4.34
累計折舊-機械及設備	- 4,471,415	- 41.46	- 2,848,642	- 24.51	- 1,622,773	56.97
交通及運輸設備	89,350	0.83	110,490	0.95	- 21,140	- 19.13
交通及運輸設備	252,600	2.34	225,100	1.94	27,500	12.22
累計折舊-交通及運輸設備	- 163,250	- 1.51	- 114,610	- 0.99	- 48,640	42.44
雜項設備	1,228,094	11.39	1,543,144	13.28	- 315,050	- 20.42
雜項設備	2,822,135	26.17	2,822,135	24.28	-	-
累計折舊-雜項設備	- 1,594,041	- 14.78	- 1,278,991	- 11.00	- 315,050	24.63
其他資產	77,035	0.71	44,726	0.38	32,309	72.24
什項資產	77,035	0.71	44,726	0.38	32,309	72.24
暫付及待結轉帳項	77,035	0.71	44,726	0.38	32,309	72.24
代管資產	235,342	2.18	242,818	2.09	- 7,476	- 3.08
應付代管資產	- 235,342	- 2.18	- 242,818	- 2.09	- 7,476	- 3.08
合 計	10,785,806	100.00	11,623,012	100.00	- 837,206	- 7.20

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：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。

金—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	2,847,279	26.40	2,741,427	23.59	105,852	3.86
流動負債	2,777,279	25.75	2,681,427	23.07	95,852	3.57
應付款項	2,777,279	25.75	2,681,427	23.07	95,852	3.57
應付代收款	2,633,027	24.41	2,364,085	20.34	268,942	11.38
應付費用	144,252	1.34	317,342	2.73	-	-
其他負債	70,000	0.65	60,000	0.52	10,000	16.67
什項負債	70,000	0.65	60,000	0.52	10,000	16.67
存入保證金	70,000	0.65	60,000	0.52	10,000	16.67
淨資產	7,938,527	73.60	8,881,585	76.41	-	-
淨資產	7,938,527	73.60	8,881,585	76.41	-	-
淨資產	7,938,527	73.60	8,881,585	76.41	-	-
累積餘額	7,938,527	73.60	8,881,585	76.41	-	-
合 計	10,785,806	100.00	11,623,012	100.00	-	-

信託代理與保證負債

應付保證品

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113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	26,220,713	100.00	28,097,856	100.00	-	1,877,143	-6.68
財產收益	65,429	0.25	5,412,087	19.26	-	5,346,658	-98.79
財產孳息收入	65,429	0.25	27,335	0.10		38,094	139.36
廢舊物品售價收入	-	0.00	7,800	0.03	-	7,800	-100.00
財產交易利益	-	0.00	5,376,952	19.14	-	5,376,952	-100.00
政府撥入收入	26,136,764	99.68	22,685,769	80.74		3,450,995	15.21
公庫撥款收入	24,799,454	94.58	21,301,363	75.81		3,498,091	16.42
政府其他撥入收入	1,337,310	5.10	1,384,406	4.93	-	47,096	-3.40
其他收入	18,520	0.07	-	0.00		18,520	-
雜項收入	18,520	0.07	-	0.00		18,520	-
支出	27,580,655	105.19	24,778,419	88.19		2,802,236	11.31
人事支出	24,272,377	92.57	21,849,413	77.76		2,422,964	11.09
人事支出	24,272,377	92.57	21,849,413	77.76		2,422,964	11.09
業務支出	1,316,433	5.02	1,278,640	4.55		37,793	2.96
業務支出	1,316,433	5.02	1,278,640	4.55		37,793	2.96
財產損失	-	0.00	670	0.00	-	670	-100.00
財產交易損失	-	0.00	670	0.00	-	670	-100.00
折舊、折耗及攤銷	1,991,845	7.60	1,649,696	5.87		342,149	20.74
固定資產折舊	1,991,845	7.60	1,649,696	5.87		342,149	20.74
本期賸餘（短絀）	-	-5.19	3,319,437	11.81	-	4,679,379	-140.97
期初淨資產	8,881,585	33.87	5,562,148	19.80		3,319,437	59.68
解繳公庫	-	0.00	-	0.00		-	
淨資產調整數	416,884	1.59	-	0.00		416,884	
期末淨資產	7,938,527	30.28	8,881,585	31.61	-	943,058	-10.62

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113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)	-1,359,942
8002 調整非現金項目	2,332,086
81 業務活動之淨現金流入(流出)	972,144
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	295,948
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-355,757
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-59,809
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	90,000
8404 減少短期債務及其他負債	-80,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	10,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	922,335
87 期初現金及約當現金	2,824,994
88 期末現金及約當現金	3,747,329

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動:減少代管資產+7,476元;減少應付代管資產-7,476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 113 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	26,220,713	-	26,220,713	收入
財產收入	65,429	-	65,429	財產收益
政府撥入收入	26,136,764	-	26,136,764	政府撥入收入
其他收入	18,520	-	18,520	其他收入
基金用途	25,616,310	1,964,345	27,580,655	支出
用人費用	24,272,377	-	24,272,377	人事支出
服務費用	1,165,781	150,652	1,316,433	業務支出
材料及用品費	113,652	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	27,500	-	-	
		1,991,845	1,991,845	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	604,403	-	1,359,942	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	450,048	8,431,537	8,881,585	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		416,884	416,884	淨資產調整數
期末基金餘額	1,054,451	6,884,076	7,938,527	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 服務費用/業務支出：調整數150,652元係〈材料及用品費〉113,652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。
2. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數27,500元係預算內購置財產。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,991,845元係財產折舊。
4. 淨資產調整數：調整數416,884元，係其他機關財產撥入。

主辦會計人員：蔡博任



基金主持人：劉協成



1994年12月

中国地质大学(北京)

地质研究所

12月