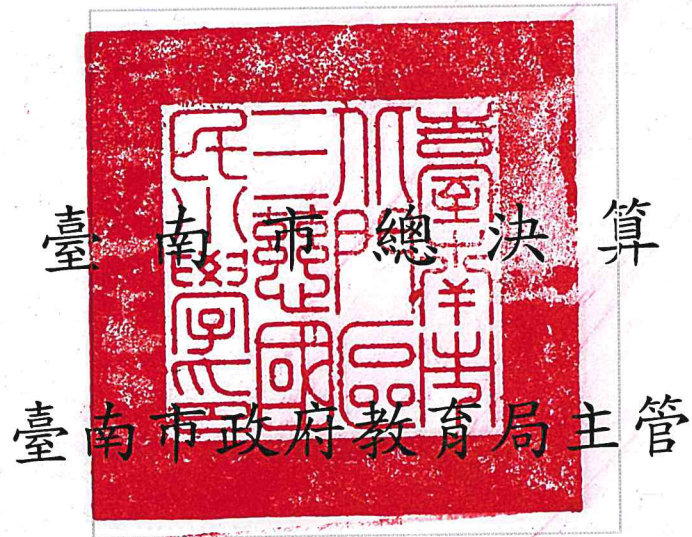


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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

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			
壹、主要表			
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			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	26	頁

臺南市地方教育發展基金110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			
壹、主要表			
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			
壹、決算與會計收支對照表	第	26	頁

臺南市地方教育發展基金110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			
壹、主要表			
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			
壹、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110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20,757,000元，決算數22,516,835元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數56人。

110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19,681,676元，較本年度法定預算數18,208,000元，增加1,473,676元，計增加8.09%。

(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2,835,159元，較本年度法定預算數2,549,000元，增加286,159元，計增加11.23%。主要係因婚喪及生育補助、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22,684,113元，較法定預算數20,729,000元，增加1,955,113元，計增加9.43%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數8,640元，較法定預算數0元，增加8,640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176元，較法定預算數1,000元，減少824元，計減少82.40%。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21,234,661元，較法定預算數20,728,000元，增加506,661元，計增加2.44%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,439,436元，較法定預算數0元，增加1,439,436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1,200元，較法定預算數0元，增加1,200元。主要係因：收備勤室使用管理費收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數22,516,835元，較法定預算數20,757,000元，增加1,759,835元，計增加8.48%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

1. 國民教育計畫：決算數19,681,676元，較法定預算數18,208,000元，增加1,473,676元，計增加8.09%。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,835,159元，較法定預算數2,549,000元，增加286,159元，計增加11.23%。主要係因：婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀28,000元，本年度決算賸餘數167,278元，賸餘原因：業務費用撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,172,996元。

(二)投資活動之淨現金流出1,225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1,181,771元。

期初現金及約當現金2,530,778元。

期末現金及約當現金3,712,549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	3,712,549	2,530,778	46.70
土地改良物	22,136	27,524	-19.58
機械及設備	1,507,375	717,866	109.98
交通及運輸設備	124,275	40,940	203.55
雜項設備	2,126,604	1,489,846	42.74
暫付及待結轉帳項	1,225	-	-
代管資產	261,002	280,943	-7.10
資產合計	7,755,166	5,087,897	52.42

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係捐贈補助學校活動與改善教學環境經費等補助款結轉下年度繼續支用。

2. 土地改良物：主要減少係因提列折舊所致。

3. 機械及設備：主要增加係75吋觸控顯示器含嵌入式黑板4台等設備。

4. 交通及運輸設備：主要增加係視聽教室廣播設備等設備。

5. 雜項設備：主要增加係愛心書桌團捐贈櫥櫃15個等設備。

6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫支110學年第一學期學生平安保險費(中低收入戶)，補助款尚未撥入所致。

(二)負債部分：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	2,536,998	1,554,787	63.17
應付費用	276,804	253,297	9.28
存入保證金	80,000	70,000	14.29
應付代管資產	261,002	280,943	-7.10
負債合計	3,154,804	2,159,027	46.12

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係捐贈補助學校活動與改善教學環境經費。
2. 存入保證金：主要增加係75吋觸控顯示器採購保固金。

(三)淨資產為累積餘額4,600,362元。

五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為1,985,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等計1,691,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理子女教育補助金等294,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)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。

(四)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 110 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	20,729,000	100.00	22,684,113	100.00	1,955,113	9.43	22,040,099	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	28,050	0.13
415 違規罰款收入							28,050	0.13
45 財產收入	1,000	0.00	8,816	0.04	7,816	781.60	2,922	0.01
451 財產處分收入			8,640	0.04	8,640	0.00	2,700	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	176	0.00	-824	-82.40	222	0.00
46 政府撥入收入	20,728,000	100.00	22,674,097	99.96	1,946,097	9.39	22,008,327	99.86
462 公庫撥款收入	20,728,000	100.00	21,234,661	93.61	506,661	2.44	20,676,481	93.81
46Y 政府其他撥入收入			1,439,436	6.35	1,439,436	0.00	1,331,846	6.04
4Y 其他收入			1,200	0.01	1,200	0.00	800	0.00
4YY 雜項收入			1,200	0.01	1,200	0.00	800	0.00
5 基金用途	20,757,000	100.00	22,516,835	100.00	1,759,835	8.48	21,780,317	100.00
53 國民教育計畫	18,208,000	87.72	19,681,676	87.41	1,473,676	8.09	19,142,445	87.89
532 國民小學教育	18,208,000	87.72	19,681,676	87.41	1,473,676	8.09	19,142,445	87.89
5L 一般行政管理計畫	2,549,000	12.28	2,835,159	12.59	286,159	11.23	2,637,872	12.11
5L1 行政管理及推展	2,549,000	12.28	2,835,159	12.59	286,159	11.23	2,637,872	12.11
本期賸餘(短絀-)	-28,000		167,278		195,278	-697.42	259,782	
期初基金餘額	352,912		652,694		299,782	84.95	392,912	
解繳公庫								
期末基金餘額	324,912		819,972		495,060	152.37	652,694	

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、用途及餘絀表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 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	20,729,000	100.00	22,684,113	100.00	1,955,113	9.43	22,040,099	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	28,050	0.13
415 違規罰款收入			0				28,050	0.13
45 財產收入	1,000	0.00	8,816	0.04	7,816	781.60	2,922	0.01
451 財產處分收入			8,640	0.04	8,640	0.00	2,700	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	176	0.00	-824	-82.40	222	0.00
46 政府撥入收入	20,728,000	100.00	22,674,097	99.96	1,946,097	9.39	22,008,327	99.86
462 公庫撥款收入	20,728,000	100.00	21,234,661	93.61	506,661	2.44	20,676,481	93.81
46Y 政府其他撥入收入			1,439,436	6.35	1,439,436	0.00	1,331,846	6.04
4Y 其他收入			1,200	0.01	1,200	0.00	800	0.00
4YY 雜項收入			1,200	0.01	1,200	0.00	800	0.00
5 基金用途	20,757,000	100.00	22,516,835	100.00	1,759,835	8.48	21,780,317	100.00
53 國民教育計畫	18,208,000	87.72	19,681,676	87.41	1,473,676	8.09	19,142,445	87.89
532 國民小學教育	18,208,000	87.72	19,681,676	87.41	1,473,676	8.09	19,142,445	87.89
5L 一般行政管理計畫	2,549,000	12.28	2,835,159	12.59	286,159	11.23	2,637,872	12.11
5L1 行政管理及推展	2,549,000	12.28	2,835,159	12.59	286,159	11.23	2,637,872	12.11
本期賸餘(短絀-)	-28,000		167,278		195,278	-697.42	259,782	
期初基金餘額	352,912		652,694		299,782	84.95	392,912	
解繳公庫								
期末基金餘額	324,912		819,972		495,060	152.37	652,694	

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 110 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	20,729,000	22,684,113	1,955,113	9.43	
45 財產收入	1,000	8,816	7,816	781.60	
451財產處分收入		8,640	8,640	0.00	廢舊物資變賣收入覈實繳庫。
454利息收入	1,000	176	-824	-82.40	專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	20,728,000	22,674,097	1,946,097	9.39	
462公庫撥款收入	20,728,000	21,234,661	506,661	2.44	
46Y政府其他撥入收入		1,439,436	1,439,436	0.00	係因超收教育局之辦理國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助款所致。
4Y 其他收入		1,200	1,200	0.00	
4YY雜項收入		1,200	1,200	0.00	收備勤室管理費。

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 110 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	20,757,000	22,516,835	1,759,835	8.48	
53 國民教育計畫	18,208,000	19,681,676	1,473,676	8.09	
532 國民小學教育	18,208,000	19,681,676	1,473,676	8.09	
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)		24,806	24,806		
1 用人費用		24,806	24,806		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,320	24,320		
124 兼職人員酬金		24,320	24,320		
18 福利費		486	486		
181 分擔員工保險費		486	486		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		95,469	95,469		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		95,469	95,469		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		95,469	95,469		
743 獎勵費用		95,469	95,469		
53210304 國小合理教師員額編制		553,748	553,748		
1 用人費用		553,748	553,748		
11 正式員額薪資		401,944	401,944		
113 職員薪金		401,944	401,944		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		29,016	29,016		
161 職員退休及離職金		29,016	29,016		
18 福利費		63,477	63,477		
181 分擔員工保險費		63,477	63,477		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		775,379	775,379		
1 用人費用		775,379	775,379		
11 正式員額薪資		572,441	572,441		
113 職員薪金		572,441	572,441		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,320	72,320		

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 110 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		72,320	72,320		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		52,728	52,728		
161 職員退休及離職金		52,728	52,728		
18 福利費		50,931	50,931		
181 分擔員工保險費		50,931	50,931		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		29,040	29,040		
1 用人費用		29,040	29,040		
12 聘僱及兼職人員薪資		29,040	29,040		
124 兼職人員酬金		29,040	29,040		
53220000 各校經常門分支計畫	18,208,000	18,130,738	-77,262	-0.42	
1 用人費用	16,991,000	16,975,551	-15,449	-0.09	
11 正式員額薪資	11,551,000	11,250,617	-300,383	-2.60	
113 職員薪金	11,551,000	11,250,617	-300,383	-2.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	347,423	261,423	303.98	
124 兼職人員酬金	86,000	347,423	261,423	303.98	
13 超時工作報酬	222,000	201,702	-20,298	-9.14	
131 加班費	222,000	201,702	-20,298	-9.14	
15 獎金	2,886,000	2,832,718	-53,282	-1.85	
151 考績獎金	1,442,000	1,418,313	-23,687	-1.64	
152 年終獎金	1,444,000	1,414,405	-29,595	-2.05	
16 退休及卹償金	1,119,000	1,107,304	-11,696	-1.05	
161 職員退休及離職金	1,119,000	1,107,304	-11,696	-1.05	
18 福利費	1,127,000	1,235,787	108,787	9.65	
181 分擔員工保險費	956,000	1,080,387	124,387	13.01	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	171,000	149,400	-21,600	-12.63	
2 服務費用	1,103,000	987,287	-115,713	-10.49	
21 水電費	120,000	80,337	-39,663	-33.05	
212 工作場所電費	100,000	67,492	-32,508	-32.51	
214 工作場所水費	20,000	12,845	-7,155	-35.78	
22 郵電費	36,000	20,584	-15,416	-42.82	
221 郵費	6,000	2,895	-3,105	-51.75	
222 電話費	20,000	13,489	-6,511	-32.56	

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 110 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	4,200	-5,800	-58.00	
23 旅運費	42,000	9,180	-32,820	-78.14	
231 國內旅費	42,000	9,180	-32,820	-78.14	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	3,140	-3,860	-55.14	
241 印刷及裝訂費	7,000	3,140	-3,860	-55.14	
25 修理保養及保固費	218,000	223,068	5,068	2.32	
252 一般房屋修護費	127,000	133,520	6,520	5.13	
255 機械及設備修護費	48,000	47,973	-27	-0.06	
257 雜項設備修護費	43,000	41,575	-1,425	-3.31	
26 保險費	2,000	998	-1,002	-50.10	
26Y 其他保險費	2,000	998	-1,002	-50.10	
27 一般服務費	633,000	606,980	-26,020	-4.11	
277 代理(辦)費	39,000	25,980	-13,020	-33.38	
279 外包費	403,000	390,000	-13,000	-3.23	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數378,000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：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	11,000	11,000			
28 專業服務費	9,000	7,000	-2,000	-22.22	
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	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	77,000	131,949	54,949	71.36	
31 使用材料費	3,000	230	-2,770	-92.33	
312 燃料	3,000	230	-2,770	-92.33	
32 用品消耗	74,000	131,719	57,719	78.00	
321 辦公(事務)用品	34,000	86,612	52,612	154.74	
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	8,563	-4,437	-34.13	
326 食品	3,000		-3,000	-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 110 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)	5,000	4,344	-656	-13.12	
32Y 其他用品消耗	15,000	32,200	17,200	114.67	
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	32,331	-669	-2.03	
45 雜項設備租金	33,000	32,331	-669	-2.03	
451 雜項設備租金	33,000	32,331	-669	-2.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,620	-380	-9.50	
71 會費	4,000	3,620	-380	-9.50	
712 學術團體會費	3,000	2,620	-380	-12.67	
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		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		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2,400元，內容:校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	2,549,000	2,835,159	286,159	11.23	
5L1 行政管理及推展	2,549,000	2,835,159	286,159	11.23	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,549,000	2,548,848	-152	-0.01	
1 用人費用	2,543,000	2,542,848	-152	-0.01	
16 退休及卹償金	2,543,000	2,542,848	-152	-0.01	
161 職員退休及離職金	2,543,000	2,542,848	-152	-0.01	5L一般行政管理計畫增加原因：係因統籌支撥經費。
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		286,311	286,311		
1 用人費用		286,311	286,311		
18 福利費		286,311	286,311		
181 分擔員工保險費		4,248	4,248		
18Y 其他福利費		282,063	282,063		

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	18,534,199	16,258,023	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,592,931	1,565,407	
房屋及建築	13,011,766	13,011,766	
機械及設備	2,071,794	1,353,928	
交通及運輸設備	46,000	5,060	
雜項設備	1,811,708	321,862	
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			
其他			

註：一、增加：

1. 雜項設備：增加受贈Q版公仔3座等
 2. 交通及運輸設備：增加校園廣播設備一座等
 3. 機械及設備：增加午餐設備電腦2台及消毒櫃等。
- 二、減少：機械及設備：報廢個人電腦14台等

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：

110 年度

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

00599-13

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110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								

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

[illegible]

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。

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 110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	11,551,000		222,000		2,886,000	1,119,000		1,127,000		16,905,000	86,000	16,991,000
正式人員	11,551,000		222,000		2,886,000	1,119,000		1,127,000		16,905,000		16,905,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						2,543,000				2,543,000		2,543,000
正式人員						2,543,000				2,543,000		2,543,000
其他人員						2,543,000				2,543,000		2,543,000
合 計	11,551,000		222,000		2,886,000	3,662,000		1,127,000		19,448,000	86,000	19,534,000

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180,000元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數390,000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1,442,000元，決算數1,418,313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1,444,000元，決算數1,500,675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。

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 110 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
12,295,098		201,702		2,918,988	1,189,048		1,350,681		17,955,517	473,103	18,428,620
12,295,098		201,702		2,918,988	1,172,961		1,329,930		17,918,679		17,918,679
					16,087		20,751		36,838	473,103	509,941
					2,542,848		286,311		2,829,159		2,829,159
							286,311		286,311		286,311
					2,542,848				2,542,848		2,542,848
12,295,098		201,702		2,918,988	3,731,896		1,636,992		20,784,676	473,103	21,257,779

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

00599-18

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 110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			20,757,000		22,516,835			1,759,835	8.48	係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			18,208,000		19,681,676			1,473,676	8.09	
一般行政管理計畫			2,549,000		2,835,159			286,159	11.23	

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110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	19,534,000	21,257,779	1,723,779	8.82
11 正式員額薪資	11,551,000	12,295,098	744,098	6.44
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	473,103	387,103	450.12
13 超時工作報酬	222,000	201,702	-20,298	-9.14
15 獎金	2,886,000	2,918,988	32,988	1.14
16 退休及卹償金	3,662,000	3,731,896	69,896	1.91
18 福利費	1,127,000	1,636,992	509,992	45.25
2 服務費用	1,103,000	989,687	-113,313	-10.27
21 水電費	120,000	80,337	-39,663	-33.05
22 郵電費	36,000	20,584	-15,416	-42.82
23 旅運費	42,000	9,180	-32,820	-78.14
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	3,140	-3,860	-55.14
25 修理保養及保固費	218,000	223,068	5,068	2.32
26 保險費	2,000	998	-1,002	-50.10
27 一般服務費	633,000	609,380	-23,620	-3.73
28 專業服務費	9,000	7,000	-2,000	-22.22
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	77,000	131,949	54,949	71.36
31 使用材料費	3,000	230	-2,770	-92.33
32 用品消耗	74,000	131,719	57,719	78.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	32,331	-669	-2.03
45 雜項設備租金	33,000	32,331	-669	-2.03
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	105,089	95,089	950.89
71 會費	4,000	3,620	-380	-9.50
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	101,469	95,469	1,591.15
合 計	20,757,000	22,516,835	1,759,835	8.48

中華民國 110 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	183,000	183,000			
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			
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—臺南市北門區三慈國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	7,755,166	100.00	5,087,897	100.00	2,667,269	52.42	負 債	3,154,804	40.68	2,159,027	42.43	995,777	46.12
流動資產	3,712,549	47.87	2,530,778	49.74	1,181,771	46.70	流動負債	2,813,802	36.28	1,808,084	35.54	1,005,718	55.62
現金	3,712,549	47.87	2,530,778	49.74	1,181,771	46.70	應付款項	2,813,802	36.28	1,808,084	35.54	1,005,718	55.62
銀行存款	3,712,549	47.87	2,530,778	49.74	1,181,771	46.70	應付代收款	2,536,998	32.71	1,554,787	30.56	982,211	63.17
銀行存款-市	1,096,776	14.14	905,991	17.81	190,785	21.06	應付代收款	2,536,998	32.71	1,554,787	30.56	982,211	63.17
庫存款							應付費用	276,804	3.57	253,297	4.98	23,507	9.28
銀行存款-保	2,041,154	26.32	1,254,661	24.66	786,493	62.69	應付費用	276,804	3.57	253,297	4.98	23,507	9.28
管款-代收款							其他負債	341,002	4.40	350,943	6.90	-9,941	-2.83
專戶							什項負債	341,002	4.40	350,943	6.90	-9,941	-2.83
銀行存款-保	192,477	2.48	192,457	3.78	20	0.01	存入保證金	80,000	1.03	70,000	1.38	10,000	14.29
管款-教育儲							存入保證金	80,000	1.03	70,000	1.38	10,000	14.29
蓄專戶							應付代管資產	261,002	3.37	280,943	5.52	-19,941	-7.10
銀行存款-保	302,142	3.90	107,669	2.12	194,473	180.62	應付代管資	261,002	3.37	280,943	5.52	-19,941	-7.10
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	4,600,362	59.32	2,928,870	57.57	1,671,492	57.07
銀行存款-保	80,000	1.03	70,000	1.38	10,000	14.29	淨資產	4,600,362	59.32	2,928,870	57.57	1,671,492	57.07
管款-保管款							淨資產	4,600,362	59.32	2,928,870	57.57	1,671,492	57.07
專戶							累積餘額	4,600,362	59.32	2,928,870	57.57	1,671,492	57.07
固定資產	3,780,390	48.75	2,276,176	44.74	1,504,214	66.09							
土地改良物	22,136	0.29	27,524	0.54	-5,388	-19.58							
土地改良物	1,592,931	20.54	1,592,931	31.31	0	0.00							
累計折舊-土	-1,570,795	-20.25	-1,565,407	-30.77	-5,388	0.34							
地改良物													
房屋建築及設	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
備													
房屋建築及設	13,011,766	167.78	13,011,766	255.74	0	0.00							
備													
累計折舊-房	-13,011,766	-167.78	-13,011,766	-255.74	0	0.00							
屋建築及設備													
機械及設備	1,507,375	19.44	717,866	14.11	789,509	109.98							
機械及設備	2,713,886	34.99	2,071,794	40.72	642,092	30.99							
累計折舊-機	-1,206,511	-15.56	-1,353,928	-26.61	147,417	-10.89							
械及設備													
交通及運輸設	124,275	1.60	40,940	0.80	83,335	203.55							
備													
交通及運輸設	145,100	1.87	46,000	0.90	99,100	215.43							
備													
合計：	7,755,166	100.00	5,087,897	100.00	2,667,269	52.42	合計：	7,755,166	100.00	5,087,897	100.00	2,667,269	52.42

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區三慈國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-20,825	-0.27	-5,060	-0.10	-15,765	311.56							
雜項設備	2,126,604	27.42	1,489,846	29.28	636,758	42.74							
雜項設備	2,753,398	35.50	1,811,708	35.61	941,690	51.98							
累計折舊-雜項設備	-626,794	-8.08	-321,862	-6.33	-304,932	94.74							
其他資產	262,227	3.38	280,943	5.52	-18,716	-6.66							
什項資產	262,227	3.38	280,943	5.52	-18,716	-6.66							
暫付及待結轉帳項	1,225	0.02	0	0.00	1,225	0.00							
代管資產	261,002	3.37	280,943	5.52	-19,941	-7.10							
代管資產-土地改良物	52,626	0.68	52,626	1.03	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	198,928	2.57	206,404	4.06	-7,476	-3.62							
代管資產-機械及設備	2,497	0.03	6,111	0.12	-3,614	-59.14							
代管資產-交通及運輸設備	230	0.00	5,971	0.12	-5,741	-96.15							
代管資產-什項設備	6,721	0.09	9,831	0.19	-3,110	-31.63							
合計：	7,755,166	100.00	5,087,897	100.00	2,667,269	52.42	合計：	7,755,166	100.00	5,087,897	100.00	2,667,269	52.42

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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110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	24,863,489	100.00			24,863,489	
財產收益	2,188,192	8.80			2,188,192	
財產孳息收入	176	0.00			176	
廢舊物品售價收入	8,640	0.03			8,640	
財產交易利益	2,179,376	8.77			2,179,376	
政府撥入收入	22,674,097	91.19			22,674,097	
公庫撥款收入	21,234,661	85.40			21,234,661	
政府其他撥入收入	1,439,436	5.79			1,439,436	
其他收入	1,200	0.00			1,200	
雜項收入	1,200	0.00			1,200	
支出	23,191,997	93.28			23,191,997	
人事支出	21,257,779	85.50			21,257,779	
人事支出	21,257,779	85.50			21,257,779	
業務支出	1,259,056	5.06			1,259,056	
業務支出	1,259,056	5.06			1,259,056	
財產損失	39,033	0.16			39,033	
財產交易損失	39,033	0.16			39,033	
折舊、折耗及攤銷	636,129	2.56			636,129	
固定資產折舊	636,129	2.56			636,129	
本期賸餘（短絀）	1,671,492	6.72			1,671,492	
期初淨資產	2,928,870	11.78			2,928,870	
解繳公庫						
期末淨資產	4,600,362	18.50			4,600,362	

註：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110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)	1,671,492
8002 調整非現金項目	-498,496
800202 折舊、折耗及攤銷	636,129
800203 處理資產損失(利益)	-2,140,343
800206 流動負債淨增(淨減)	1,005,718
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,172,996
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	1,050
820404 減少其他資產	1,050
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,275
820904 增加其他資產	-2,275
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,225
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,000
840102 增加其他負債	10,000
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)	1,181,771
87 期初現金及約當現金	2,530,778
88 期末現金及約當現金	3,712,549

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:減少代管資產+19,941元;減少應付代管資產-19,941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 110 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	22,684,113	2,179,376	24,863,489	收入
財產收入	8,816	2,179,376	2,188,192	財產收益
政府撥入收入	22,674,097		22,674,097	政府撥入收入
其他收入	1,200		1,200	其他收入
基金用途	22,516,835	675,162	23,191,997	支出
用人費用	21,257,779		21,257,779	人事支出
服務費用	989,687	269,369	1,259,056	業務支出
材料及用品費	131,949	-131,949		
租金、償債、利息及相關手續費	32,331	-32,331		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,089	-105,089		
		39,033	39,033	財產損失
		636,129	636,129	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	167,278	1,504,214	1,671,492	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	652,694	2,276,176	2,928,870	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	819,972	3,780,390	4,600,362	期末淨資產

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區三慈國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	4,041,392	4,041,392		
代管資產-土地改良物	52,626	52,626		無
代管資產-房屋及設備	198,928	198,928		無
代管資產-機械及設備	2,497	2,497		無
代管資產-交通及運輸設備	230	230		無
代管資產-什項設備	6,721	6,721		無
土地改良物	22,136	22,136		無
房屋及建築				無
機械及設備	1,507,375	1,507,375		無
交通及運輸設備	124,275	124,275		無
雜項設備	2,126,604	2,126,604		無

主辦會計人員：溫秀雲



基金主持人：劉協成



[Faint horizontal line]

Small rectangular stamp or mark.