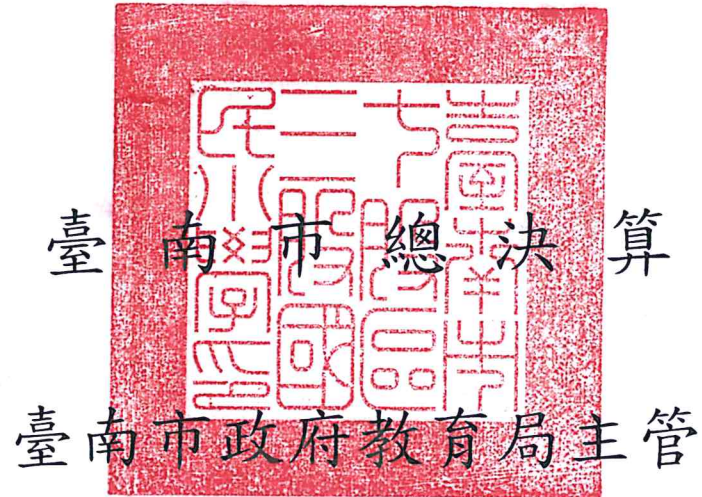


中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



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)

臺南市七股區三股國民小學編

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	6-11	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 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 25,896,000 元，決算數 28,257,844 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 68 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 34 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 72 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 28 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 25,080,360 元，較本年度法定預算數 23,001,000 元，增加 2,079,360 元，計增加 9.04%。

(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 3,177,484 元，較本年度法定預算數 2,895,000 元，增加 282,484 元，計增加 9.76%。

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 28,998,318 元，較法定預算數 25,887,000 元，增加 3,111,318 元，計增加 12.02%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 4,000 元，較法定預算數 0 元，增加 4,000 元。主要係因：場地設施使用費，依實際狀況繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 12,130 元，較法定預算數 0 元，增加 12,130 元。主要係因：廢舊物資售價，依實際狀況繳庫。
3. 租金收入：決算數 0 元，較法定預算數 72,000 元，減少 72,000 元，計減少 100.00%。主要係因：未發生太陽能光電租金收入。
4. 利息收入：決算數 4,067 元，較法定預算數 1,000 元，增加 3,067 元，計增加 306.70%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 27,217,104 元，較法定預算數 25,774,000 元，增加 1,443,104 元，計增加 5.60%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 1,733,033 元，較法定預算數 0 元，增加 1,733,033 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)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(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。
7. 學雜費收入：決算數 27,984 元，較法定預算數 40,000 元，減少 12,016 元，計減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

30.04%。主要係因：學生招收人數減少所致，依實際狀況繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,257,844 元，較法定預算數 25,896,000 元，增加 2,361,844 元，計增加 9.12%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 25,080,360 元，較法定預算數 23,001,000 元，增加 2,079,360 元，計增加 9.04%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,177,484 元，較法定預算數 2,895,000 元，增加 282,484 元，計增加 9.76%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 9,000 元，本年度決算賸餘數 740,474 元，賸餘原因：用人費用賸餘，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 544,247 元。

(二)投資活動之淨現金流入 30,159 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 11,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 563,406 元。

期初現金及約當現金 7,492,574 元。

期末現金及約當現金 8,055,980 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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	8,055,980	7,492,574	7.52%
預付費用	404,748	39,720	919.00%
土地改良物	1,428,201	572,420	149.50%
房屋建築及設備	7,569,571	7,503,547	0.88%
機械及設備	3,035,061	1,616,175	87.79%
交通及運輸設備	89,315	119,513	-25.27%
雜項設備	2,447,525	1,766,982	38.51%
暫付及待結轉 帳項	11,550	29,579	-60.95%
代管資產	4,432,670	4,592,090	-3.47%
資產合計	27,474,621	23,732,600	15.77%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班 1.65 名經費不足採預付方式辦理所致。

2. 土地改良物：主要增加係網球場工程增值所致。

3. 機械及設備：主要增加係購置冷氣、平板電腦等。

4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。

5. 雜項設備：主要增加係增設遊戲器材、購置開閉式黑板等。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係北棟校舍拆除重建工程空污費預付轉正。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	4,793,247	4,090,395	17.18%
應付費用	402,477	924,398	-56.46%
存入保證金	119,000	130,000	-8.46%
應付代管資產	4,432,670	4,592,090	-3.47%
負債合計	9,747,394	9,736,883	0.11%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係電力系統改善暨冷氣裝設計畫等補助款尚未執行所致。
2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費執行完成所致。

(三)淨資產為累積餘額 17,727,227 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 25,080,360 元，較預算數 23,001,000 元，增加 2,079,360 元，係辦理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 3,177,484 元，較預算數 2,895,000 元，增加 282,484 元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等，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—臺南市七股區三股國民小學

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	25,887,000	100.00	28,998,318	100.00	3,111,318	12.02	29,427,757	100.00
43 勞務收入			4,000	0.01	4,000	0.00	1,000	0.00
431服務收入			4,000	0.01	4,000	0.00	1,000	0.00
45 財產收入	73,000	0.28	16,197	0.06	-56,803	-77.81	556	0.00
451財產處分收入			12,130	0.04	12,130	0.00		
452租金收入	72,000	0.28			-72,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.00	4,067	0.01	3,067	306.70	556	0.00
46 政府撥入收入	25,774,000	99.56	28,950,137	99.83	3,176,137	12.32	29,386,872	99.86
462公庫撥款收入	25,774,000	99.56	27,217,104	93.86	1,443,104	5.60	26,819,064	91.14
46Y政府其他撥入收入			1,733,033	5.98	1,733,033	0.00	2,567,808	8.73
4S 教學收入	40,000	0.15	27,984	0.10	-12,016	-30.04	39,329	0.13
4S1學雜費收入	40,000	0.15	27,984	0.10	-12,016	-30.04	39,329	0.13
5 基金用途	25,896,000	100.03	28,257,844	97.45	2,361,844	9.12	28,634,736	97.31
53 國民教育計畫	23,001,000	88.85	25,080,360	86.49	2,079,360	9.04	25,392,189	86.29
5L 一般行政管理計畫	2,895,000	11.18	3,177,484	10.96	282,484	9.76	3,242,547	11.02
本期賸餘 (短絀)	-9,000		740,474		749,474	-8,327.49	793,021	
期初基金餘額	1,593,000		2,417,080		824,080	51.73	1,624,059	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,584,000		3,157,554		1,573,554	99.34	2,417,080	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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	25,887,000	28,998,318	3,111,318	12.02	
43 勞務收入		4,000	4,000	0.00	
431服務收入		4,000	4,000	0.00	場地設施使用費，依實際狀況繳庫。
45 財產收入	73,000	16,197	-56,803	-77.81	
451財產處分收入		12,130	12,130	0.00	廢舊物資售價，依實際狀況繳庫。
452租金收入	72,000		-72,000	-100.00	未發生太陽能光電租金收入。
454利息收入	1,000	4,067	3,067	306.70	專戶利息收入較預期數多，依實際狀況繳庫。
46 政府撥入收入	25,774,000	28,950,137	3,176,137	12.32	
462公庫撥款收入	25,774,000	27,217,104	1,443,104	5.60	
46Y政府其他撥入收入		1,733,033	1,733,033	0.00	係超支併決算之政府其他撥入收入。
4S 教學收入	40,000	27,984	-12,016	-30.04	
4S1學雜費收入	40,000	27,984	-12,016	-30.04	幼兒園學生招收人數減少所致，依實際狀況繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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	25,896,000	28,257,844	2,361,844	9.12	
53 國民教育計畫	23,001,000	25,080,360	2,079,360	9.04	
532 國民小學教育	23,001,000	25,080,360	2,079,360	9.04	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210304 國小合理教師員額編制		775,390	775,390		
1 用人費用		775,390	775,390		
11 正式員額薪資		580,666	580,666		
113 職員薪金		580,666	580,666		
15 獎金		82,763	82,763		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		58,566	58,566		
161 職員退休及離職金		58,566	58,566		
18 福利費		53,395	53,395		
181 分擔員工保險費		53,395	53,395		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		518,383	518,383		
1 用人費用		518,383	518,383		
11 正式員額薪資		371,116	371,116		
113 職員薪金		371,116	371,116		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		36,106	36,106		
161 職員退休及離職金		36,106	36,106		
18 福利費		34,571	34,571		
181 分擔員工保險費		34,571	34,571		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		87,420	87,420		
1 用人費用		87,420	87,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		87,420	87,420		
124 兼職人員酬金		87,420	87,420		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,400	11,400		
1 用人費用		11,400	11,400		
11 正式員額薪資		11,400	11,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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	%	
113 職員薪金		11,400	11,400		
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		407,483	407,483		
1 用人費用		407,483	407,483		
11 正式員額薪資		340,906	340,906		
113 職員薪金		340,906	340,906		
16 退休及卹償金		20,028	20,028		
161 職員退休及離職金		20,028	20,028		
18 福利費		46,549	46,549		
181 分擔員工保險費		45,549	45,549		
183 傷病醫藥費		1,000	1,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		27,097	27,097		
1 用人費用		27,097	27,097		
11 正式員額薪資		27,097	27,097		
113 職員薪金		27,097	27,097		
53210503 特教學生助理人員(學前)		243,144	243,144		
2 服務費用		243,144	243,144		
27 一般服務費		243,144	243,144		
27D 計時與計件人員酬金		243,144	243,144		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243,144元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計畫	23,001,000	22,820,389	-180,611	-0.79	
1 用人費用	20,618,000	20,814,065	196,065	0.95	
11 正式員額薪資	14,273,000	13,570,465	-702,535	-4.92	
113 職員薪金	14,273,000	13,570,465	-702,535	-4.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	374,365	272,365	267.02	
124 兼職人員酬金	102,000	374,365	272,365	267.02	
13 超時工作報酬	272,000	319,944	47,944	17.63	
131 加班費	272,000	319,944	47,944	17.63	
15 獎金	3,030,000	3,540,558	510,558	16.85	
151 考績獎金	1,307,000	1,845,625	538,625	41.21	
152 年終獎金	1,723,000	1,694,933	-28,067	-1.63	
16 退休及卹償金	1,475,000	1,407,163	-67,837	-4.60	
161 職員退休及離職金	1,475,000	1,407,163	-67,837	-4.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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	%	
18 福利費	1,466,000	1,601,570	135,570	9.25	
181 分擔員工保險費	1,252,000	1,379,770	127,770	10.21	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	214,000	213,800	-200	-0.09	
2 服務費用	1,377,000	993,142	-383,858	-27.88	
21 水電費	160,000	22,979	-137,021	-85.64	
212 工作場所電費	130,000	7,792	-122,208	-94.01	
214 工作場所水費	30,000	15,187	-14,813	-49.38	
22 郵電費	37,000	34,691	-2,309	-6.24	
221 郵費	5,000	6,217	1,217	24.34	
222 電話費	22,000	28,474	6,474	29.43	
224 數據通信費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	181,000	166,206	-14,794	-8.17	
231 國內旅費	38,000	23,206	-14,794	-38.93	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	48,451	43,451	869.02	
241 印刷及裝訂費	5,000	48,451	43,451	869.02	
25 修理保養及保固費	301,000	26,347	-274,653	-91.25	
252 一般房屋修護費	210,000		-210,000	-100.00	
254 其他建築修護費	6,000		-6,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	40,000	1,700	-38,300	-95.75	
256 交通及運輸設備修護費	4,000	1,100	-2,900	-72.50	
257 雜項設備修護費	41,000	23,547	-17,453	-42.57	
27 一般服務費	627,000	621,519	-5,481	-0.87	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,050	1,050		
277 代理(辦)費	27,000	21,369	-5,631	-20.86	
279 外包費	406,000	577,900	171,900	42.34	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565,900元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、冷氣清洗及保養等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	7,600	-172,400	-95.78	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7,600元，內容：臨時僱工。
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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	%	
28 專業服務費	6,000	12,949	6,949	115.82	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	9,449	3,449	57.48	
288 委託考選訓練費		1,500	1,500		
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	122,000	162,670	40,670	33.34	
31 使用材料費	2,000	3,002	1,002	50.10	
312 燃料	2,000	3,002	1,002	50.10	
32 用品消耗	120,000	159,668	39,668	33.06	
321 辦公(事務)用品	84,000	125,868	41,868	49.84	
322 報章雜誌	7,000	3,064	-3,936	-56.23	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	5,000	19,653	14,653	293.06	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	6,000	5,170	-830	-13.83	
32Y 其他用品消耗	18,000	5,913	-12,087	-67.15	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	883,000	844,755	-38,245	-4.33	
41 地租及水租	850,000	844,755	-5,245	-0.62	
411 一般土地租金	850,000	844,755	-5,245	-0.62	
44 交通及運輸設備租金	13,000		-13,000	-100.00	
442 車租	13,000		-13,000	-100.00	
45 雜項設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
451 雜項設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		4,757	4,757		
66 規費		4,757	4,757		
661 行政規費與強制費		4,757	4,757		
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			
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		9,242	9,242		
28 專業服務費		9,242	9,242		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		9,242	9,242		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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	%	
3 材料及用品費		258	258		
32 用品消耗		258	258		
321 辦公（事務）用品		258	258		
4 租金、償債、利息及相關手續費		6,500	6,500		
44 交通及運輸設備租金		6,500	6,500		
442 車租		6,500	6,500		
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。
53221903 學校水電費-冷氣		44,786	44,786		
2 服務費用		44,786	44,786		
21 水電費		44,786	44,786		
212 工作場所電費		44,786	44,786		
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		
279 外包費		36,000	36,000		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36,000元，內容：工友勞力替代經費。
5L 一般行政管理計畫	2,895,000	3,177,484	282,484	9.76	
5L1 行政管理及推展	2,895,000	3,177,484	282,484	9.76	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,895,000	2,899,540	4,540	0.16	
1 用人費用	2,889,000	2,893,540	4,540	0.16	
16 退休及卹償金	2,889,000	2,893,540	4,540	0.16	
161 職員退休及離職金	2,889,000	2,893,540	4,540	0.16	
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		277,944	277,944		
1 用人費用		277,944	277,944		

中華民國 111 年度

[illegible]

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	24,971,912	13,393,275	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,325,000	2,752,580	
房屋及建築	13,830,656	6,327,109	
機械及設備	3,602,215	1,986,040	
交通及運輸設備	253,370	133,857	
雜項設備	3,960,671	2,193,689	
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：網球場工程增值。
2.房屋及建築：增加：走道無障礙空間增值、教室更換玻璃、廁所整修工程等。
3.機械及設備：增加：購置筆記型電腦、冷氣機、血壓計、觸控液晶顯示器、撥入視力檢查器、受贈冷氣機等；減少：報廢個人電腦、無線網路基地台等。
4.雜項設備：增加：增設C區遊戲器材1座、採光罩、飲水機、雙層開閉式黑板、辦公室屏風、監視系統、冰箱等；減少：報廢瓦斯爐灶、籃球機等。

臺南市七股區三股國民小學

產明細表

111 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		
7,141,765		712,582	3,438,147	14,569,673
1,197,898			342,117	1,428,201
2,616,184			2,550,160	7,569,571
1,948,516		430,082	99,548	3,035,061
			30,198	89,315
1,379,167		282,500	416,124	2,447,525

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：

臺南市七股區三股國民小學

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—臺南市七股區三股國民小學

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—臺南市七股區三股國民小學

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	17	19	2	教師13人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因係增置契約教保員1人，幼兒園廚工1人，核准文號：111年11月11日南市教特(一)字第1111453516號函。
職員	17	19	2	
合 計	17	19	2	

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：特教學生助理人員(學前)1名、臨時僱工；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、冷氣清洗及保養等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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										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	14,273,000		272,000		3,030,000	1,475,000		1,466,000		20,516,000	102,000	20,618,000
正式人員	14,273,000		272,000		3,030,000	1,475,000		1,466,000		20,516,000		20,516,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,889,000				2,889,000		2,889,000
正式人員						2,889,000				2,889,000		2,889,000
其他人員						2,889,000				2,889,000		2,889,000
合 計	14,273,000		272,000		3,030,000	4,364,000		1,466,000		23,405,000	102,000	23,507,000

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250,744元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數622,768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1,307,000元，決算數1,845,625元，內容：教職員考績獎金決算人數17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：1,723,000元，決算數1,854,286元，內容：教職員年終獎金決算人數20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—臺南市七股區三股國民小學
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
14,973,650		319,944		3,699,911	1,521,863		1,736,085		22,251,453	461,785	22,713,238
14,973,650		319,944		3,698,086	1,496,835		1,683,479		22,171,994		22,171,994
				1,825	25,028		52,606		79,459	461,785	541,244
					2,893,540		277,944		3,171,484		3,171,484
							277,944		277,944		277,944
					2,893,540				2,893,540		2,893,540
14,973,650		319,944		3,699,911	4,415,403		2,014,029		25,422,937	461,785	25,884,722

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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－臺南市七股區三股國民小學
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			25,896,000		28,257,844			2,361,844	9.12	
國民教育計畫			23,001,000		25,080,360			2,079,360	9.04	
一般行政管理 計畫			2,895,000		3,177,484			282,484	9.76	

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區三股國民小學
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	23,507,000	25,884,722	2,377,722	10.11
11 正式員額薪資	14,273,000	14,973,650	700,650	4.91
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	461,785	359,785	352.73
13 超時工作報酬	272,000	319,944	47,944	17.63
15 獎金	3,030,000	3,699,911	669,911	22.11
16 退休及卹償金	4,364,000	4,415,403	51,403	1.18
18 福利費	1,466,000	2,014,029	548,029	37.38
2 服務費用	1,377,000	1,347,182	-29,818	-2.17
21 水電費	160,000	67,765	-92,235	-57.65
22 郵電費	37,000	34,691	-2,309	-6.24
23 旅運費	181,000	166,206	-14,794	-8.17
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	48,451	43,451	869.02
25 修理保養及保固費	301,000	26,347	-274,653	-91.25
27 一般服務費	627,000	921,531	294,531	46.97
28 專業服務費	6,000	22,191	16,191	269.85
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	122,000	162,928	40,928	33.55
31 使用材料費	2,000	3,002	1,002	50.10
32 用品消耗	120,000	159,926	39,926	33.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	883,000	851,255	-31,745	-3.60
41 地租及水租	850,000	844,755	-5,245	-0.62
44 交通及運輸設備租金	13,000	6,500	-6,500	-50.00
45 雜項設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,757	4,757	0.00
66 規費	0	4,757	4,757	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 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
合 計	25,896,000	28,257,844	2,361,844	9.12

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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	1,030,000	1,106,741	76,741	7.45	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	250,744	70,744	39.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,242	11,242		
411 一般土地租金	850,000	844,755	-5,245	-0.62	

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	27,474,621	100.00	23,732,600	100.00	3,742,021	15.77
流動資產	8,460,728	30.79	7,532,294	31.74	928,434	12.33
現金	8,055,980	29.32	7,492,574	31.57	563,406	7.52
銀行存款	8,055,980	29.32	7,492,574	31.57	563,406	7.52
預付款項	404,748	1.47	39,720	0.17	365,028	919.00
預付費用	404,748	1.47	39,720	0.17	365,028	919.00
固定資產	14,569,673	53.03	11,578,637	48.79	2,991,036	25.83
土地改良物	1,428,201	5.20	572,420	2.41	855,781	149.50
土地改良物	4,522,898	16.46	3,325,000	14.01	1,197,898	36.03
累計折舊-土地改良物	-3,094,697	-11.26	-2,752,580	-11.60	-342,117	12.43
房屋建築及設備	7,569,571	27.55	7,503,547	31.62	66,024	0.88
房屋建築及設備	16,446,840	59.86	13,830,656	58.28	2,616,184	18.92
累計折舊-房屋建築及設備	-8,877,269	-32.31	-6,327,109	-26.66	-2,550,160	40.31
機械及設備	3,035,061	11.05	1,616,175	6.81	1,418,886	87.79
機械及設備	5,120,649	18.64	3,602,215	15.18	1,518,434	42.15
累計折舊-機械及設備	-2,085,588	-7.59	-1,986,040	-8.37	-99,548	5.01
交通及運輸設備	89,315	0.33	119,513	0.50	-30,198	-25.27
交通及運輸設備	253,370	0.92	253,370	1.07	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-164,055	-0.60	-133,857	-0.56	-30,198	22.56
雜項設備	2,447,525	8.91	1,766,982	7.45	680,543	38.51
雜項設備	5,057,338	18.41	3,960,671	16.69	1,096,667	27.69
累計折舊-雜項設備	-2,609,813	-9.50	-2,193,689	-9.24	-416,124	18.97
其他資產	4,444,220	16.18	4,621,669	19.47	-177,449	-3.84
什項資產	4,444,220	16.18	4,621,669	19.47	-177,449	-3.84
暫付及待結轉帳項	11,550	0.04	29,579	0.12	-18,029	-60.95
代管資產	4,432,670	16.13	4,592,090	19.35	-159,420	-3.47
合 計	27,474,621	100.00	23,732,600	100.00	3,742,021	15.77

信託代理與保證資產 0
保證品 0

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市七股區三股國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	9,747,394	35.48	9,736,883	41.03	10,511	0.11
流動負債	5,195,724	18.91	5,014,793	21.13	180,931	3.61
應付款項	5,195,724	18.91	5,014,793	21.13	180,931	3.61
應付代收款	4,793,247	17.45	4,090,395	17.24	702,852	17.18
應付費用	402,477	1.46	924,398	3.90	-521,921	-56.46
其他負債	4,551,670	16.57	4,722,090	19.90	-170,420	-3.61
什項負債	4,551,670	16.57	4,722,090	19.90	-170,420	-3.61
存入保證金	119,000	0.43	130,000	0.55	-11,000	-8.46
應付代管資產	4,432,670	16.13	4,592,090	19.35	-159,420	-3.47
淨資產	17,727,227	64.52	13,995,717	58.97	3,731,510	26.66
淨資產	17,727,227	64.52	13,995,717	58.97	3,731,510	26.66
淨資產	17,727,227	64.52	13,995,717	58.97	3,731,510	26.66
累積餘額	17,727,227	64.52	13,995,717	58.97	3,731,510	26.66
合 計	27,474,621	100.00	23,732,600	100.00	3,742,021	15.77

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	36,140,083	100.00	33,443,214	100.00	2,696,869	8.06
勞務收入	4,000	0.01	1,000	0.00	3,000	300.00
服務收入	4,000	0.01	1,000	0.00	3,000	300.00
財產收益	7,058,962	19.53	4,016,013	12.01	3,042,949	75.77
財產孳息收入	4,067	0.01	556	0.00	3,511	631.47
財產交易利益	6,236,296	17.26	3,597,328	10.76	2,638,968	73.36
其他財產收入	818,599	2.27	418,129	1.25	400,470	95.78
政府撥入收入	28,950,137	80.11	29,386,872	87.87	-436,735	-1.49
公庫撥款收入	27,217,104	75.31	26,819,064	80.19	398,040	1.48
政府其他撥入收入	1,733,033	4.80	2,567,808	7.68	-834,775	-32.51
教學收入	27,984	0.08	39,329	0.12	-11,345	-28.85
學雜費收入	27,984	0.08	39,329	0.12	-11,345	-28.85
其他收入	99,000	0.27		0.00	99,000	0.00
受贈收入	99,000	0.27		0.00	99,000	0.00
支出	32,408,573	89.67	32,356,920	96.75	51,653	0.16
人事支出	25,884,722	71.62	26,432,887	79.04	-548,165	-2.07
人事支出	25,884,722	71.62	26,432,887	79.04	-548,165	-2.07
業務支出	2,373,122	6.57	2,201,849	6.58	171,273	7.78
業務支出	2,373,122	6.57	2,201,849	6.58	171,273	7.78
財產損失	7,179	0.02		0.00	7,179	0.00
財產交易損失	7,179	0.02		0.00	7,179	0.00
折舊、折耗及攤銷	4,143,550	11.47	3,662,387	10.95	481,163	13.14
固定資產折舊	4,143,550	11.47	3,662,387	10.95	481,163	13.14
其他支出	0	0.00	59,797	0.18	-59,797	-100.00
其他支出	0	0.00	59,797	0.18	-59,797	-100.00
本期賸餘（短絀）	3,731,510	10.33	1,086,294	3.25	2,645,216	51.21
期初淨資產	13,995,717	38.73	12,909,423	38.60	1,086,294	21.03
解繳公庫						
期末淨資產	17,727,227	49.05	13,995,717	41.85	3,731,510	72.24

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—臺南市七股區三股國民小學

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)	3,731,510
8002 調整非現金項目	-3,187,263
81 業務活動之淨現金流入(流出)	544,247
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	1,856,540
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,826,381
83 投資活動之淨現金流入(流出)	30,159
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	369,170
8404 減少短期債務及其他負債	-380,170
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-11,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	563,406
87 期初現金及約當現金	7,492,574
88 期末現金及約當現金	8,055,980

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+159,420元；減少應付代管資產-159,420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—臺南市七股區三股國民小學

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	28,998,318	7,141,765	36,140,083	收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	16,197	7,042,765	7,058,962	財產收益
政府撥入收入	28,950,137		28,950,137	政府撥入收入
教學收入	27,984		27,984	教學收入
其他收入		99,000	99,000	其他收入
基金用途	28,257,844	4,150,729	32,408,573	支出
用人費用	25,884,722		25,884,722	人事支出
服務費用	1,347,182	1,025,940	2,373,122	業務支出
材料及用品費	162,928	-162,928		
租金、償債、利息及相關手續費	851,255	-851,255		
稅捐及規費(強制費)	4,757	-4,757		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		7,179	7,179	財產損失
		4,143,550	4,143,550	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	740,474	2,991,036	3,731,510	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,417,080	11,578,637	13,995,717	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,157,554	14,569,673	17,727,227	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數7,042,765元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數99,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,025,940元係〈材料及用品費〉162,928+〈租金、償債、利息及相關手續費〉851,255+〈稅捐及規費(強制費)〉4,757+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數7,179元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,143,550元係財產折舊。

主辦會計人員：洪千惠



基金主持人：王富美



