

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 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)

臺南市關廟區關廟國民小學編

臺南市地方教育發展基金 109 年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5	頁
2、現金流量表	第 6	頁
3、平衡表	第 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 10	頁
2、基金用途明細表	第 11-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18-19	頁
4、長期負債變動表	第 20-21	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
6、員工人數彙計表	第 23	頁
7、用人費用彙計表	第 24-25	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
10、各項費用彙計表	第 28	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 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 62,721,000 元，決算數 66,434,999 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 15 班，學生人數 336 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 54 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 14 班，學生人數 321 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 54 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 45,664,288 元，較本年度法定預算數 42,228,000 元，增加 3,436,288 元，計增加 8.14%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等超支併決算之差異數。

(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 20,770,711 元，較本年度法定預算數 20,382,000 元，增加 388,711 元，計增加 1.91%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、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。

(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。本年度決算數 0 元，較本年度法定預算數 111,000 元，減少 111,000 元，計減少 100.00%，主要係因：因應電力系統暨冷氣裝設計畫致未執行。

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 67,280,863 元，較法定預算數 62,614,000 元，增加 4,666,863 元，計增加 7.45%，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 109 年度

1. 服務收入：決算數 36,965 元，較法定預算數 20,000 元，增加 16,965 元，計增加 84.83%。主要係因：係租借場地設施使用費超收所致。
2. 財產處分收入：決算數 518,668 元，較法定預算數 0 元，增加 518,668 元。主要係因：係老舊校舍工程拆除出售廢舊物資。
3. 利息收入：決算數 2,628 元，較法定預算數 1,000 元，增加 1,628 元，計增加 162.80%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 62,422,792 元，較法定預算數 62,538,000 元，減少 115,208 元，計減少 0.18%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 4,246,395 元，較法定預算數 0 元，增加 4,246,395 元。主要係因：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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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。
6. 學雜費收入：決算數 53,415 元，較法定預算數 55,000 元，減少 1,585 元，計減少 2.88%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 66,434,999 元，較法定預算數 62,721,000 元，增加 3,713,999 元，計增加 5.92%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 45,664,288 元，較法定預算數 42,228,000 元，增加 3,436,288 元，計增加 8.14%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 20,770,711 元，較法定預算數 20,382,000 元，增加 388,711 元，計增加 1.91%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、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。
3. 建築及設備計畫：決算數 0 元，較法定預算數 111,000 元，減少 111,000 元，計減少 100.00%。主要係因：係因應電力系統暨冷氣裝設計畫等已申請教育局補助致未執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 107,000 元，本年度決算賸餘數 845,864 元，賸餘原因：用人費用聘用代理教師，並摶節開支所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量，本期賸餘 845,864 元，流動資產淨減 4,048 元，流動負債淨增 244,198 元，業務活動之淨現金流入 1,094,110 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 33,936 元，減少其他負債 2,971,360 元，其他活動之淨現金流出 2,937,424 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 1,843,314 元。
期初現金及約當現金 11,622,377 元。
期末現金及約當現金 9,779,063 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 550,852,431 元，較上年度決算數 585,179,702 元，減少 34,327,271 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。
- (二)負債決算數 548,326,389 元，較上年度決算數 583,499,524 元，減少 35,173,135 元，增減主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減少所致。
- (三)基金餘額為累積餘額 2,526,042 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

- (一)資產：取得成本 97,546,476 元，本年度增加決算數 718,714 元，減少決算數 579,855 元，累計折舊 12,141,053 元，期末餘額 85,544,282 元。
- (二)負債：無。

六、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 6,293,000 元，奉准明細如下：
 - (1)國民小學教育計畫為辦理國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費計畫等計 5,434,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 859,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 號函核定，同意辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市關廟區關廟國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	62,614,000	100.00	67,280,863	100.00	4,666,863	7.45	66,662,006	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	4,000	0.01
415 違規罰款收入							4,000	0.01
43 勞務收入	20,000	0.03	36,965	0.05	16,965	84.83	53,160	0.08
431 服務收入	20,000	0.03	36,965	0.05	16,965	84.83	53,160	0.08
45 財產收入	1,000	0.00	521,296	0.77	520,296	52,029.60	4,167	0.01
451 財產處分收入			518,668	0.77	518,668	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	2,628	0.00	1,628	162.80	4,167	0.01
46 政府撥入收入	62,538,000	99.88	66,669,187	99.09	4,131,187	6.61	66,547,701	99.83
462 公庫撥款收入	62,538,000	99.88	62,422,792	92.78	-115,208	-0.18	62,159,092	93.25
46Y 政府其他撥入收入			4,246,395	6.31	4,246,395	0.00	4,388,609	6.58
4S 教學收入	55,000	0.09	53,415	0.08	-1,585	-2.88	52,178	0.08
4S1 學雜費收入	55,000	0.09	53,415	0.08	-1,585	-2.88	52,178	0.08
4Y 其他收入						0.00	800	0.00
4YY 雜項收入							800	0.00
5 基金用途	62,721,000	100.00	66,434,999	100.00	3,713,999	5.92	66,606,044	100.00
53 國民教育計畫	42,228,000	67.33	45,664,288	68.74	3,436,288	8.14	45,778,489	68.73
532 國民小學教育	42,228,000	67.33	45,664,288	68.74	3,436,288	8.14	45,778,489	68.73
5L 一般行政管理計畫	20,382,000	32.50	20,770,711	31.26	388,711	1.91	20,806,682	31.24
5L1 行政管理及推展	20,382,000	32.50	20,770,711	31.26	388,711	1.91	20,806,682	31.24
5M 建築及設備計畫	111,000	0.18			-111,000	-100.00	20,873	0.03
5M4 其他設備	111,000	0.18			-111,000	-100.00	20,873	0.03
本期賸餘(短絀)	-107,000		845,864		952,864	-890.53	55,962	
期初基金餘額	1,447,216		1,680,178		232,962	16.10	1,624,216	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,340,216		2,526,042		1,185,826	88.48	1,680,178	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-107,000	845,864	952,864	-890.53
812 調整非現金項目		248,246	248,246	
8123 流動資產淨減(淨增)		4,048	4,048	
8124 流動負債淨增(淨減)		244,198	244,198	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-107,000	1,094,110	1,201,110	-1,122.53
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		33,936	33,936	
8241 減少其他資產		33,936	33,936	
82D 減少短期債務及其他負債		-2,971,360	-2,971,360	
82D2 減少其他負債		-2,971,360	-2,971,360	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-2,937,424	-2,937,424	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-107,000	-1,843,314	-1,736,314	1,622.72
84 期初現金及約當現金	6,445,776	11,622,377	5,176,601	80.31
85 期末現金及約當現金	6,338,776	9,779,063	3,440,287	54.27

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+32,445,973元；減少應付代管資產-32,445,973元

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國109

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	550,852,431	100.00	585,179,702	100.00	-34,327,271	-5.87
流動資產	9,779,063	1.78	11,626,425	1.99	-1,847,362	-15.89
現金	9,779,063	1.78	11,622,377	1.99	-1,843,314	-15.86
銀行存款	9,779,063	1.78	11,622,377	1.99	-1,843,314	-15.86
銀行存款-市庫存款	3,266,666	0.59	2,210,935	0.38	1,055,731	47.75
銀行存款-保管款-代收專戶	4,010,299	0.73	3,692,376	0.63	317,923	8.61
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	268,075	0.05	266,831	0.05	1,244	0.47
銀行存款-保管款-午餐專戶	100,819	0.02	168,399	0.03	-67,580	-40.13
銀行存款-保管款-其他	455,524	0.08	634,796	0.11	-179,272	-28.24
銀行存款-保管款-保管專戶	1,677,680	0.30	4,649,040	0.79	-2,971,360	-63.91
預付款項	0	0.00	4,048	0.00	-4,048	-100.00
預付費用	0	0.00	4,048	0.00	-4,048	-100.00
其他資產	541,073,368	98.22	573,553,277	98.01	-32,479,909	-5.66
什項資產	541,073,368	98.22	573,553,277	98.01	-32,479,909	-5.66
暫付及待結轉帳項	0	0.00	33,936	0.01	-33,936	-100.00
代管資產	541,073,368	98.22	573,519,341	98.01	-32,445,973	-5.66
代管資產-土地	516,759,210	93.81	517,921,951	88.51	-1,162,741	-0.22
代管資產-土地改良物	240,683	0.04	4,803,546	0.82	-4,562,863	-94.99
代管資產-房屋及設備	24,027,421	4.36	44,448,054	7.60	-20,420,633	-45.94
代管資產-機械及設備	10,634	0.00	1,797,239	0.31	-1,786,605	-99.41
代管資產-交通及運輸設備	2,225	0.00	262,537	0.04	-260,312	-99.15
代管資產-什項設備	33,195	0.01	4,286,014	0.73	-4,252,819	-99.23
合 計	550,852,431	100.00	585,179,702	100.00	-34,327,271	-5.87

註：

臺南市關廟區關廟國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	548,326,389	99.54	583,499,524	99.71	-35,173,135	-6.03
流動負債	5,575,341	1.01	5,331,143	0.91	244,198	4.58
應付款項	5,575,341	1.01	5,331,143	0.91	244,198	4.58
應付代收款	4,834,717	0.88	4,796,338	0.82	38,379	0.80
應付費用	740,624	0.13	534,805	0.09	205,819	38.48
其他負債	542,751,048	98.53	578,168,381	98.80	-35,417,333	-6.13
什項負債	542,751,048	98.53	578,168,381	98.80	-35,417,333	-6.13
存入保證金	1,677,680	0.30	4,649,040	0.79	-2,971,360	-63.91
應付代管資產	541,073,368	98.22	573,519,341	98.01	-32,445,973	-5.66
基金餘額	2,526,042	0.46	1,680,178	0.29	845,864	50.34
基金餘額	2,526,042	0.46	1,680,178	0.29	845,864	50.34
基金餘額	2,526,042	0.46	1,680,178	0.29	845,864	50.34
累積餘額	2,526,042	0.46	1,680,178	0.29	845,864	50.34
合 計	550,852,431	100.00	585,179,702	100.00	-34,327,271	-5.87

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學
基金來源明細表
 中華民國 109 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	62,614,000	67,280,863	4,666,863	7.45	
43 勞務收入	20,000	36,965	16,965	84.83	
431服務收入	20,000	36,965	16,965	84.83	係租借場地設施使用費超收所致
45 財產收入	1,000	521,296	520,296	2,029.60	
451財產處分收入		518,668	518,668	0.00	係老舊校舍工程拆除出售廢舊物資
454利息收入	1,000	2,628	1,628	162.80	係各專戶利息收入增加所致
46 政府撥入收入	62,538,000	66,669,187	4,131,187	6.61	
462公庫撥款收入	62,538,000	62,422,792	-115,208	-0.18	
46Y政府其他撥入收入		4,246,395	4,246,395	0.00	係國小合理教師員額編制等超支併決算撥款，按實際情形核實辦理
4S 教學收入	55,000	53,415	-1,585	-2.88	
4S1學雜費收入	55,000	53,415	-1,585	-2.88	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	62,721,000	66,434,999	3,713,999	5.92	
53 國民教育計畫	42,228,000	45,664,288	3,436,288	8.14	
532 國民小學教育	42,228,000	45,664,288	3,436,288	8.14	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		172,551	172,551		
1 用人費用		172,551	172,551		
11 正式員額薪資		172,551	172,551		
113 職員薪金		172,551	172,551		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		52,178	52,178		
1 用人費用		52,178	52,178		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,371	51,371		
124 兼職人員酬金		51,371	51,371		
18 福利費		807	807		
181 分擔員工保險費		807	807		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		299,433	299,433		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		299,433	299,433		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		299,433	299,433		
743 獎勵費用		299,433	299,433		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		498,624	498,624		
2 服務費用		498,624	498,624		
27 一般服務費		498,624	498,624		
27D 計時與計件人員酬金		498,624	498,624		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498,624元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,286,339	1,286,339		
1 用人費用		1,286,339	1,286,339		
11 正式員額薪資		831,623	831,623		
113 職員薪金		831,623	831,623		
12 聘僱及兼職人員薪資		294,720	294,720		
124 兼職人員酬金		294,720	294,720		
16 退休及卹償金		52,497	52,497		
161 職員退休及離職金		52,497	52,497		
18 福利費		107,499	107,499		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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		107,499	107,499		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,493,575	1,493,575		
1 用人費用		1,493,575	1,493,575		
11 正式員額薪資		1,142,090	1,142,090		
113 職員薪金		1,142,090	1,142,090		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,800	12,800		
124 兼職人員酬金		12,800	12,800		
15 獎金		143,865	143,865		
152 年終獎金		143,865	143,865		
16 退休及卹償金		94,587	94,587		
161 職員退休及離職金		94,587	94,587		
18 福利費		100,233	100,233		
181 分擔員工保險費		100,233	100,233		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		114,840	114,840		
1 用人費用		114,840	114,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		114,840	114,840		
124 兼職人員酬金		114,840	114,840		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,066,087	1,066,087		
1 用人費用		1,066,087	1,066,087		
11 正式員額薪資		892,215	892,215		
113 職員薪金		892,215	892,215		
15 獎金		39,295	39,295		
152 年終獎金		39,295	39,295		
16 退休及卹償金		43,026	43,026		
161 職員退休及離職金		43,026	43,026		
18 福利費		91,551	91,551		
181 分擔員工保險費		91,551	91,551		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		91,452	91,452		
1 用人費用		91,452	91,452		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
11 正式員額薪資		91,452	91,452		
113 職員薪金		91,452	91,452		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		35,090	35,090		
1 用人費用		35,090	35,090		
11 正式員額薪資		8,000	8,000		
113 職員薪金		8,000	8,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,598	26,598		
124 兼職人員酬金		26,598	26,598		
18 福利費		492	492		
181 分擔員工保險費		492	492		
53220000 各校經常門分支計畫	42,228,000	40,321,766	-1,906,234	-4.51	
1 用人費用	40,568,000	38,680,055	-1,887,945	-4.65	
11 正式員額薪資	28,296,000	26,600,221	-1,695,779	-5.99	
113 職員薪金	27,530,000	26,202,048	-1,327,952	-4.82	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:係聘用代理教師贖餘
114 工員工資	766,000	398,173	-367,827	-48.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	227,000	572,849	345,849	152.36	
124 兼職人員酬金	227,000	572,849	345,849	152.36	
13 超時工作報酬	256,000	314,072	58,072	22.68	
131 加班費	256,000	314,072	58,072	22.68	
15 獎金	6,481,000	5,983,628	-497,372	-7.67	
151 考績獎金	3,005,000	2,763,791	-241,209	-8.03	
152 年終獎金	3,476,000	3,219,837	-256,163	-7.37	
16 退休及卹償金	2,492,000	2,318,206	-173,794	-6.97	
161 職員退休及離職金	2,446,000	2,294,312	-151,688	-6.20	
162 工員退休及離職金	46,000	23,894	-22,106	-48.06	
18 福利費	2,816,000	2,891,079	75,079	2.67	
181 分擔員工保險費	2,474,000	2,454,749	-19,251	-0.78	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	342,000	426,830	84,830	24.80	
2 服務費用	1,460,000	1,336,922	-123,078	-8.43	
21 水電費	362,000	357,182	-4,818	-1.33	
212 工作場所電費	317,000	312,288	-4,712	-1.49	
214 工作場所水費	45,000	44,894	-106	-0.24	
22 郵電費	100,000	89,068	-10,932	-10.93	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
221 郵費	10,000	19,382	9,382	93.82	
222 電話費	55,000	45,517	-9,483	-17.24	
224 數據通信費	35,000	24,169	-10,831	-30.95	
23 旅運費	56,000	30,355	-25,645	-45.79	
231 國內旅費	56,000	30,355	-25,645	-45.79	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	26,548	6,548	32.74	
241 印刷及裝訂費	20,000	26,548	6,548	32.74	
25 修理保養及保固費	199,000	158,405	-40,595	-20.40	
251 土地改良物修護費	22,000		-22,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	29,000	14,240	-14,760	-50.90	
254 其他建築修護費	5,000	20,490	15,490	309.80	
255 機械及設備修護費	18,000		-18,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
257 雜項設備修護費	120,000	119,675	-325	-0.27	
27 一般服務費	653,000	595,464	-57,536	-8.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,530	530	53.00	
279 外包費	465,000	407,174	-57,826	-12.44	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數389,000元(不含機械保全76,000元)，決算數366,000元(不含機械保全41,174元)，內容：校園安全及維護人力1名
27D 計時與計件人員酬金	159,000	161,160	2,160	1.36	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159,000元，決算數161,160元，內容：幼兒園臨時助理人員1名
27F 體育活動費	28,000	25,600	-2,400	-8.57	
28 專業服務費	10,000	19,900	9,900	99.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	17,900	10,900	155.71	
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	138,000	257,489	119,489	86.59	
31 使用材料費	3,000	5,516	2,516	83.87	
312 燃料	3,000	5,516	2,516	83.87	
32 用品消耗	135,000	251,973	116,973	86.65	
321 辦公(事務)用品	101,000	167,798	66,798	66.14	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
322 報章雜誌	1,000	3,600	2,600	260.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	60,737	55,737	1,114.74	
326 食品		1,200	1,200		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	18,638	10,638	132.98	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	41,900	-8,100	-16.20	
43 機器租金	3,000		-3,000	-100.00	
432 機械及設備租金	3,000		-3,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	11,000	16,900	5,900	53.64	
442 車租	11,000	16,900	5,900	53.64	
45 雜項設備租金	36,000	25,000	-11,000	-30.56	
451 雜項設備租金	36,000	25,000	-11,000	-30.56	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	5,400	-6,600	-55.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	11,000	4,400	-6,600	-60.00	
751 技能競賽	11,000	4,400	-6,600	-60.00	
53221502 特教學生助理人員		196,553	196,553		
2 服務費用		196,553	196,553		
27 一般服務費		196,553	196,553		
27D 計時與計件人員酬金		196,553	196,553		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196,553元，內容：特教學生助理人員2名
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
279 外包費		9,000	9,000		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9,000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	20,382,000	20,770,711	388,711	1.91	
5L1 行政管理及推展	20,382,000	20,770,711	388,711	1.91	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	20,382,000	20,436,518	54,518	0.27	
1 用人費用	20,352,000	20,402,518	50,518	0.25	
16 退休及卹償金	20,352,000	20,402,518	50,518	0.25	
161 職員退休及離職金	20,352,000	19,922,880	-429,120	-2.11	
163 卹償金		479,638	479,638		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	34,000	4,000	13.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	34,000	4,000	13.33	
744 慰問、照護及濟助金	30,000	34,000	4,000	13.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		334,193	334,193		
1 用人費用		334,193	334,193		
18 福利費		334,193	334,193		
181 分擔員工保險費		6,263	6,263		
18Y 其他福利費		327,930	327,930		
5M 建築及設備計畫	111,000		-111,000	-100.00	
5M4 其他設備	111,000		-111,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	111,000		-111,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	111,000		-111,000	-100.00	
51 購建固定資產	111,000		-111,000	-100.00	
514 購置機械及設備	21,000		-21,000	-100.00	
516 購置雜項設備	90,000		-90,000	-100.00	減少原因：係因應電力系統置冷氣裝設計畫致未執行等已申請教育局補助致未執行

臺南市地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
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	97,546,476	11,459,042	111,000
非理財目的之長期投資			
土地	78,833,600		
土地改良物	3,218,651	3,175,260	
房屋及建築	7,866,650	2,932,277	
機械及設備	4,069,705	2,559,718	21,000
交通及運輸設備	544,500	334,526	
雜項設備	3,013,370	2,457,261	90,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.房屋及建築減少原因：大勇樓拆除重建報廢
 2.機械及設備增加原因：購置紫外線燈及身高體重測量器等；減少原因電腦等財產報廢
 3.交通及運輸設備減少原因：擴音機等財產報廢
 4.雜項設備增加原因：購置冷氣機及飲水機等；減少原因：飲水機等財產報廢
 5.珍貴動產、不動產：無

臺南市關廟區關廟國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 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		
718,714		579,855	682,011	85,544,282
				78,833,600
			11,405	31,986
		323,336	93,871	4,517,166
483,975		101,345	417,498	1,475,119
		18,000	67,443	124,531
234,739		137,174	91,794	561,880

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		

註：

臺南市關廟區關廟國民小學

變動表

109 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—臺南市關廟區關廟國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109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			
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		21,000			21,000		-21,000	
機械及設備		21,000			21,000		-21,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		90,000			90,000		-90,000	
雜項設備		90,000			90,000		-90,000	
購建中固定資產								
合 計		111,000			111,000		-111,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學

員工人數彙計表

中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	35	39	4	
職員	33	38	5	教師 32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：提高員額編制至每班1.65師2人、國小合理教師員額編制2人及增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人，核准文號：依據教育局109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、依據教育局109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、依據教育局109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、依據教育局109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
工友	2	1	-1	
合 計	35	39	4	

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2名、幼兒園臨時助理人員1名、充實行政人力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—臺南市關廟區關廟國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 109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	28,296,000		256,000		6,481,000	2,492,000		2,816,000		40,341,000	227,000	40,568,000
正式人員	28,296,000		256,000		6,481,000	2,492,000		2,816,000		40,341,000		40,341,000
兼任人員											227,000	227,000
一般行政管理計畫						20,352,000				20,352,000		20,352,000
正式人員						20,352,000				20,352,000		20,352,000
其他人員												
合 計	28,296,000		256,000		6,481,000	22,844,000		2,816,000		60,693,000	227,000	60,920,000

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159,000元，決算數856,337元；279外包費：預算數389,000元(不含機械保全76,000元)，決算數375,000元(不含機械保全41,174元)，內容：校園安全及維護人力服務經費

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,005,000元，決算數2,763,791元，內容：教職員工考績獎金決算人數32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3,476,000元，決算數3,402,997元，內容：教職員工年終獎金決算人數41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

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109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
29,748,952		314,072		6,166,788	2,508,316		3,191,661		41,929,789	1,073,178	43,002,967
29,748,952		314,072		6,166,788	2,395,592		3,165,420		41,790,824		41,790,824
					112,724		26,241		138,965	1,073,178	1,212,143
					20,402,518		334,193		20,736,711		20,736,711
							334,193		334,193		334,193
					20,402,518				20,402,518		20,402,518
29,748,952		314,072		6,166,788	22,910,834		3,525,854		62,666,500	1,073,178	63,739,678

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109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	%		
總 計			62,721,000		66,434,999		3,713,999	5.92	
國民教育計畫			42,228,000		45,664,288		3,436,288	8.14	
一般行政管理 計畫			20,382,000		20,770,711		388,711	1.91	一般行政管理計 畫增加原因：係為 統籌支撥經費
建築及設備計 畫			111,000		0		-111,000	-100.00	建築及設備計畫 原因減少：係因應 電力系統暨冷氣裝 設計畫。等 已申請教育局補助 致未執行

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學

各項費用彙計表

中華民國109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	60,920,000	63,739,678	2,819,678	4.63
11 正式員額薪資	28,296,000	29,748,952	1,452,952	5.13
12 聘僱及兼職人員薪資	227,000	1,073,178	846,178	372.77
13 超時工作報酬	256,000	314,072	58,072	22.68
15 獎金	6,481,000	6,166,788	-314,212	-4.85
16 退休及卹償金	22,844,000	22,910,834	66,834	0.29
18 福利費	2,816,000	3,525,854	709,854	25.21
2 服務費用	1,460,000	2,057,099	597,099	40.90
21 水電費	362,000	357,182	-4,818	-1.33
22 郵電費	100,000	89,068	-10,932	-10.93
23 旅運費	56,000	30,355	-25,645	-45.79
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	26,548	6,548	32.74
25 修理保養及保固費	199,000	158,405	-40,595	-20.40
27 一般服務費	653,000	1,299,641	646,641	99.03
28 專業服務費	10,000	35,900	25,900	259.00
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	138,000	257,489	119,489	86.59
31 使用材料費	3,000	5,516	2,516	83.87
32 用品消耗	135,000	251,973	116,973	86.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	41,900	-8,100	-16.20
43 機器租金	3,000	0	-3,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	11,000	16,900	5,900	53.64
45 雜項設備租金	36,000	25,000	-11,000	-30.56
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	111,000	0	-111,000	-100.00
51 購建固定資產	111,000	0	-111,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	338,833	296,833	706.75
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	333,433	303,433	1,011.44
75 競賽及交流活動費	11,000	4,400	-6,600	-60.00
合 計	62,721,000	66,434,999	3,713,999	5.92

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109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	162,000	874,337	712,337	439.71	
27D 計時與計件人員酬金	159,000	856,337	697,337	438.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,000	15,000	500.00	

主辦會計人員：王玉春



基金主持人：吳博明

