

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)

臺南市關廟區關廟國民小學編

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 | 1-4 | 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 | 7-13 | 頁 |
| 3、資本資產明細表 | 第 | 14-15 | 頁 |
| 4、長期負債明細表 | 第 | 16-17 | 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表 | 第 | 18 | 頁 |
| 6、員工人數彙計表 | 第 | 19 | 頁 |
| 7、用人費用彙計表 | 第 | 20-21 | 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 第 | 22 | 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 | 23 | 頁 |
| 10、各項費用彙計表 | 第 | 24 | 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 | 25 | 頁 |
| 丙、會計報表 | | | |
| 壹、主要表 | | | |
| 1、平衡表 | 第 | 26-27 | 頁 |
| 2、收入支出表 | | 28 | 頁 |
| 3、現金流量表 | | 29 | 頁 |
| 丁、參考表 | | | |
| 壹、決算與會計收支對照表 | 第 | 30 | 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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數61,156,000元，決算數68,057,482元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數315人；附設幼兒園1班，學生人數58人；特教班1班(資源班1班)，學生人數11人。

110學年度上學期，實際招收普通班15班，學生人數308人；附設幼兒園1班，學生人數48人；特教班1班(資源班1班)，學生人數19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47,840,827元，較本年度法定預算數41,196,000元，增加6,644,827元，計增加16.13%，主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算之差異數所致。

(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20,190,655元，較本年度法定預算數19,934,000元，增加256,655元，計增加1.29%。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，增進教學品質。本年度決算數26,000元，本年度法定預算數26,000元。

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69,340,944元，較法定預算數60,998,000元，增加8,342,944元，計增加13.68%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數11,160元，較法定預算數30,000元，減少18,840元，計減少62.80%。主要係因：租借場地設施使用費收入，依實際收入繳庫。
2. 利息收入：決算數2,404元，較法定預算數2,000元，增加404元，計增加20.20%。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64,039,046元，較法定預算數60,913,000元，增加3,126,046元，計增加5.13%。
4. 政府其他撥入收入：決算數5,239,774元，較法定預算數0元，增加5,239,774元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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)、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. 學雜費收入：決算數48,560元，較法定預算數53,000元，減少4,440元，計減少8.38%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數68,057,482元，較法定預算數61,156,000元，增加6,901,482元，計增加11.29%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數47,840,827元，較法定預算數41,196,000元，增加6,644,827元，計增加16.13%。主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數20,190,655元，較法定預算數19,934,000元，增加256,655元，計增加1.29%。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26,000元，法定預算數26,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀158,000元，本年度決算賸餘數1,283,462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2,378,912元。
- (二)投資活動之淨現金流出26,000元。
- (三)籌資活動之淨現金流出573,380元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,779,532元。
 期初現金及約當現金9,779,063元。
 期末現金及約當現金11,558,595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 | 11,558,595 | 9,779,063 | 18.20 |
| 預付費用 | 14,700 | 0 | - |
| 土地 | 78,833,600 | 78,833,600 | 0.00 |
| 土地改良物 | 31,986 | 31,986 | 0.00 |
| 房屋建築及設備 | 87,903,436 | 4,517,166 | 1,845.99 |
| 機械及設備 | 1,881,457 | 1,475,119 | 27.55 |
| 交通及運輸設備 | 342,696 | 124,531 | 175.19 |
| 雜項設備 | 1,074,584 | 561,880 | 91.25 |

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

| | | | |
|------|-------------|-------------|-------|
| 代管資產 | 540,688,994 | 541,073,368 | -0.07 |
| 資產合計 | 722,330,048 | 636,396,713 | 13.50 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係十二年國教課綱前導學校等補助款，結轉下年度繼續支用所致。
2. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額撥款數不足所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係校舍大勇樓拆除重建工程所致。
4. 機械及設備：主要增加係購置個人電腦及抽水機等所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置錄影系統及字幕機等所致。
6. 雜項設備：主要增加係購置購置連坐椅及實驗用桌等所致。

(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 | 5,335,009 | 4,834,717 | 10.35 |
| 應付費用 | 1,324,482 | 740,624 | 78.83 |
| 存入保證金 | 1,104,300 | 1,677,680 | -34.18 |
| 應付代管資產 | 540,688,994 | 541,073,368 | -0.07 |
| 負債合計 | 548,452,785 | 548,326,389 | 0.02 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係十二年國教課綱前導學校計畫等補助款，結轉下年度繼續支用所致。
2. 應付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助等，結轉下年度繼續支用所致。
3. 存入保證金：主要減少係校舍大勇樓拆除重建工程履約保證金減少所致。

(三) 淨資產為累積餘額173,877,263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8,521,000元，奉准明細如下：
 - (1) 國民小學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計畫等計7,460,000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1,061,000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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110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 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 | 60,998,000 | 100.00 | 69,340,944 | 100.00 | 8,342,944 | 13.68 | 67,280,863 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 30,000 | 0.05 | 11,160 | 0.02 | -18,840 | -62.80 | 36,965 | 0.05 |
| 431服務收入 | 30,000 | 0.05 | 11,160 | 0.02 | -18,840 | -62.80 | 36,965 | 0.05 |
| 45 財產收入 | 2,000 | 0.00 | 2,404 | 0.00 | 404 | 20.20 | 521,296 | 0.77 |
| 451財產處分收入 | | | | | | | 518,668 | 0.77 |
| 454利息收入 | 2,000 | 0.00 | 2,404 | 0.00 | 404 | 20.20 | 2,628 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 60,913,000 | 99.86 | 69,278,820 | 99.91 | 8,365,820 | 13.73 | 66,669,187 | 99.09 |
| 462公庫撥款收入 | 60,913,000 | 99.86 | 64,039,046 | 92.35 | 3,126,046 | 5.13 | 62,422,792 | 92.78 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 5,239,774 | 7.56 | 5,239,774 | 0.00 | 4,246,395 | 6.31 |
| 4S 教學收入 | 53,000 | 0.09 | 48,560 | 0.07 | -4,440 | -8.38 | 53,415 | 0.08 |
| 4S1學雜費收入 | 53,000 | 0.09 | 48,560 | 0.07 | -4,440 | -8.38 | 53,415 | 0.08 |
| 5 基金用途 | 61,156,000 | 100.00 | 68,057,482 | 100.00 | 6,901,482 | 11.29 | 66,434,999 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 41,196,000 | 67.36 | 47,840,827 | 70.29 | 6,644,827 | 16.13 | 45,664,288 | 68.74 |
| 532國民小學教育 | 41,196,000 | 67.36 | 47,840,827 | 70.29 | 6,644,827 | 16.13 | 45,664,288 | 68.74 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 19,934,000 | 32.60 | 20,190,655 | 29.67 | 256,655 | 1.29 | 20,770,711 | 31.26 |
| 5L1行政管理及推展 | 19,934,000 | 32.60 | 20,190,655 | 29.67 | 256,655 | 1.29 | 20,770,711 | 31.26 |
| 5M 建築及設備計畫 | 26,000 | 0.04 | 26,000 | 0.04 | | 0.00 | | |
| 5M4其他設備 | 26,000 | 0.04 | 26,000 | 0.04 | | | | |
| 本期賸餘 (短絀) | -158,000 | | 1,283,462 | | 1,441,462 | -912.32 | 845,864 | |
| 期初基金餘額 | 1,573,000 | | 2,526,042 | | 953,042 | 60.59 | 1,680,178 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,415,000 | | 3,809,504 | | 2,394,504 | 169.22 | 2,526,042 | |

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 | 60,998,000 | 69,340,944 | 8,342,944 | 13.68 | |
| 43 勞務收入 | 30,000 | 11,160 | -18,840 | -62.80 | |
| 431 服務收入 | 30,000 | 11,160 | -18,840 | -62.80 | 係場地設施使用費收入，按實際情形核實辦理。 |
| 45 財產收入 | 2,000 | 2,404 | 404 | 20.20 | |
| 454 利息收入 | 2,000 | 2,404 | 404 | 20.20 | 係各專戶利息收入增加所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 60,913,000 | 69,278,820 | 8,365,820 | 13.73 | |
| 462 公庫撥款收入 | 60,913,000 | 64,039,046 | 3,126,046 | 5.13 | |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 5,239,774 | 5,239,774 | 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 | 53,000 | 48,560 | -4,440 | -8.38 | |
| 4S1 學雜費收入 | 53,000 | 48,560 | -4,440 | -8.38 | 係幼兒園雜費，按實際情形核實辦理。 |

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 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 | 61,156,000 | 68,057,482 | 6,901,482 | 11.29 | |
| 53 國民教育計畫 | 41,196,000 | 47,840,827 | 6,644,827 | 16.13 | 53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制等超支併決算計畫經費。 |
| 532 國民小學教育 | 41,196,000 | 47,840,827 | 6,644,827 | 16.13 | |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教) | | 167,194 | 167,194 | | |
| 1 用人費用 | | 167,194 | 167,194 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 167,194 | 167,194 | | |
| 113 職員薪金 | | 167,194 | 167,194 | | |
| 53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任) | | 441,481 | 441,481 | | |
| 1 用人費用 | | 441,481 | 441,481 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 382,581 | 382,581 | | |
| 113 職員薪金 | | 382,581 | 382,581 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 30,840 | 30,840 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 30,840 | 30,840 | | |
| 18 福利費 | | 28,060 | 28,060 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 28,060 | 28,060 | | |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任) | | 35,871 | 35,871 | | |
| 1 用人費用 | | 35,871 | 35,871 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 32,320 | 32,320 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 32,320 | 32,320 | | |
| 18 福利費 | | 3,551 | 3,551 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 3,551 | 3,551 | | |
| 53210208 國產可追溯生鮮食材經費 | | 445,928 | 445,928 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | | 445,928 | 445,928 | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | | 445,928 | 445,928 | | |
| 743 獎勵費用 | | 445,928 | 445,928 | | |
| 53210302 國民小學充實行政人力計畫 | | 609,086 | 609,086 | | |
| 2 服務費用 | | 609,086 | 609,086 | | |
| 27 一般服務費 | | 609,086 | 609,086 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 609,086 | 609,086 | | 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609,086元，內容：充實行政人力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

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 | % | |
| 53210304 國小合理教師員額 編制 | | 1,398,132 | 1,398,132 | | |
| 1 用人費用 | | 1,398,132 | 1,398,132 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 817,427 | 817,427 | | |
| 113 職員薪金 | | 817,427 | 817,427 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 279,680 | 279,680 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 279,680 | 279,680 | | |
| 15 獎金 | | 118,622 | 118,622 | | |
| 152 年終獎金 | | 118,622 | 118,622 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 56,083 | 56,083 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 56,083 | 56,083 | | |
| 18 福利費 | | 126,320 | 126,320 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 126,320 | 126,320 | | |
| 53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助 | | 1,501,115 | 1,501,115 | | |
| 1 用人費用 | | 1,501,115 | 1,501,115 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 1,134,678 | 1,134,678 | | |
| 113 職員薪金 | | 1,134,678 | 1,134,678 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 13,440 | 13,440 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 13,440 | 13,440 | | |
| 15 獎金 | | 140,775 | 140,775 | | |
| 152 年終獎金 | | 140,775 | 140,775 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 100,324 | 100,324 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 100,324 | 100,324 | | |
| 18 福利費 | | 111,898 | 111,898 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 111,898 | 111,898 | | |
| 53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額 | | 45,000 | 45,000 | | |
| 1 用人費用 | | 45,000 | 45,000 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 45,000 | 45,000 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 45,000 | 45,000 | | |
| 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 | | 1,191,677 | 1,191,677 | | |

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 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 | % | |
| 1 用人費用 | | 1,191,677 | 1,191,677 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 1,064,569 | 1,064,569 | | |
| 113 職員薪金 | | 1,064,569 | 1,064,569 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 26,630 | 26,630 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 26,630 | 26,630 | | |
| 18 福利費 | | 100,478 | 100,478 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 100,478 | 100,478 | | |
| 53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設) | | 87,323 | 87,323 | | |
| 1 用人費用 | | 87,323 | 87,323 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 87,323 | 87,323 | | |
| 113 職員薪金 | | 87,323 | 87,323 | | |
| 53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教) | | 38,141 | 38,141 | | |
| 1 用人費用 | | 38,141 | 38,141 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 11,000 | 11,000 | | |
| 113 職員薪金 | | 11,000 | 11,000 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 26,816 | 26,816 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 26,816 | 26,816 | | |
| 18 福利費 | | 325 | 325 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 325 | 325 | | |
| 53220000 各校經常門分支計畫 | 41,196,000 | 41,516,942 | 320,942 | 0.78 | |
| 1 用人費用 | 39,061,000 | 39,570,072 | 509,072 | 1.30 | |
| 11 正式員額薪資 | 27,019,000 | 26,892,990 | -126,010 | -0.47 | |
| 113 職員薪金 | 26,636,000 | 26,510,250 | -125,750 | -0.47 | |
| 114 工員工資 | 383,000 | 382,740 | -260 | -0.07 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 219,000 | 526,389 | 307,389 | 140.36 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 1,163 | 1,163 | | |
| 124 兼職人員酬金 | 219,000 | 525,226 | 306,226 | 139.83 | |
| 13 超時工作報酬 | 408,000 | 416,872 | 8,872 | 2.17 | |
| 131 加班費 | 408,000 | 416,872 | 8,872 | 2.17 | |
| 15 獎金 | 6,295,000 | 6,290,900 | -4,100 | -0.07 | |
| 151 考績獎金 | 2,918,000 | 2,919,205 | 1,205 | 0.04 | |
| 152 年終獎金 | 3,377,000 | 3,371,695 | -5,305 | -0.16 | |
| 16 退休及卹償金 | 2,565,000 | 2,540,054 | -24,946 | -0.97 | |
| 161 職員退休及離職金 | 2,542,000 | 2,517,086 | -24,914 | -0.98 | |
| 162 工員退休及離職金 | 23,000 | 22,968 | -32 | -0.14 | |

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 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 | % | |
| 18 福利費 | 2,555,000 | 2,902,867 | 347,867 | 13.62 | |
| 181 分擔員工保險費 | 2,234,000 | 2,636,267 | 402,267 | 18.01 | |
| 18Y 其他福利費 | 321,000 | 266,600 | -54,400 | -16.95 | |
| 2 服務費用 | 1,844,000 | 1,683,458 | -160,542 | -8.71 | |
| 21 水電費 | 370,000 | 370,000 | | | |
| 212 工作場所電費 | 325,000 | 327,432 | 2,432 | 0.75 | |
| 214 工作場所水費 | 45,000 | 42,568 | -2,432 | -5.40 | |
| 22 郵電費 | 100,000 | 91,059 | -8,941 | -8.94 | |
| 221 郵費 | 10,000 | 18,324 | 8,324 | 83.24 | |
| 222 電話費 | 55,000 | 48,555 | -6,445 | -11.72 | |
| 224 數據通信費 | 35,000 | 24,180 | -10,820 | -30.91 | |
| 23 旅運費 | 56,000 | 26,004 | -29,996 | -53.56 | |
| 231 國內旅費 | 56,000 | 26,004 | -29,996 | -53.56 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 20,000 | 45,899 | 25,899 | 129.50 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 20,000 | 45,899 | 25,899 | 129.50 | |
| 25 修理保養及保固費 | 359,000 | 219,240 | -139,760 | -38.93 | |
| 251 土地改良物修護費 | 50,000 | | -50,000 | -100.00 | |
| 252 一般房屋修護費 | 61,000 | 37,340 | -23,660 | -38.79 | |
| 254 其他建築修護費 | 40,000 | 87,753 | 47,753 | 119.38 | |
| 255 機械及設備修護費 | 33,000 | | -33,000 | -100.00 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 55,000 | 12,200 | -42,800 | -77.82 | |
| 257 雜項設備修護費 | 120,000 | 81,947 | -38,053 | -31.71 | |
| 26 保險費 | | 196 | 196 | | |
| 26Y 其他保險費 | | 196 | 196 | | |
| 27 一般服務費 | 869,000 | 845,160 | -23,840 | -2.74 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 277 代理(辦)費 | 18,000 | 9,600 | -8,400 | -46.67 | |
| 279 外包費 | 477,000 | 459,800 | -17,200 | -3.61 | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數401,000元(不含機械保全76,000元)，決算數411,800元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 347,000 | 346,960 | -40 | -0.01 | 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347,000元，決算數346,960元，內容：幼兒園臨時助理人員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
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 | % | |
| 27F 體育活動費 | 26,000 | 28,800 | 2,800 | 10.77 | |
| 28 專業服務費 | 10,000 | 25,900 | 15,900 | 159.00 | |
| 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 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | | 6,000 | 6,000 | | |
| 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 | 196,000 | 259,592 | 63,592 | 32.44 | |
| 31 使用材料費 | 3,000 | 4,636 | 1,636 | 54.53 | |
| 312 燃料 | 3,000 | 4,636 | 1,636 | 54.53 | |
| 32 用品消耗 | 193,000 | 254,956 | 61,956 | 32.10 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 146,000 | 206,658 | 60,658 | 41.55 | |
| 322 報章雜誌 | 4,000 | 1,800 | -2,200 | -55.00 | |
| 323 農業與園藝用品及環境 美化費 | 15,000 | 12,632 | -2,368 | -15.79 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所 使用) | 8,000 | 33,866 | 25,866 | 323.33 | |
| 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 | 69,000 | | -69,000 | -100.00 | |
| 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 | 30,000 | | -30,000 | -100.00 | |
| 442 車租 | 30,000 | | -30,000 | -100.00 | |
| 45 雜項設備租金 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |
| 451 雜項設備租金 | 36,000 | | -36,000 | -100.00 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 1,700 | 1,700 | | |
| 66 規費 | | 1,700 | 1,700 | | |
| 661 行政規費與強制費 | | 1,700 | 1,700 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 26,000 | 2,120 | -23,880 | -91.85 | |
| 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 | 25,000 | 1,120 | -23,880 | -95.52 | |
| 751 技能競賽 | 25,000 | 1,120 | -23,880 | -95.52 | |
| 53221502 特教學生助理人員 | | 318,714 | 318,714 | | |

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 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 | % | |
| 2 服務費用 | | 318,714 | 318,714 | | 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318,714元，內容：特教學生助理人員3名。 |
| 27 一般服務費 | | 318,714 | 318,714 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 318,714 | 318,714 | | |
| 53221601 推展傳統藝術教育 | | 17,000 | 17,000 | | |
| 2 服務費用 | | 17,000 | 17,000 | | |
| 28 專業服務費 | | 17,000 | 17,000 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | | 17,000 | 17,000 | | |
| 53221901 學校水電費 | | 14,023 | 14,023 | | |
| 2 服務費用 | | 14,023 | 14,023 | | |
| 21 水電費 | | 14,023 | 14,023 | | |
| 212 工作場所電費 | | 14,023 | 14,023 | | |
| 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情形：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 | 19,934,000 | 20,190,655 | 256,655 | 1.29 | |
| 5L1 行政管理及推展 | 19,934,000 | 20,190,655 | 256,655 | 1.29 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹 給付 | 19,934,000 | 19,409,819 | -524,181 | -2.63 | |
| 1 用人費用 | 19,898,000 | 19,373,819 | -524,181 | -2.63 | |
| 16 退休及卹償金 | 19,898,000 | 19,373,819 | -524,181 | -2.63 | |
| 161 職員退休及離職金 | 19,898,000 | 19,373,819 | -524,181 | -2.63 | |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 5L100400 調整待遇及其他經 費 | | 780,836 | 780,836 | | |
| 1 用人費用 | | 780,836 | 780,836 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 64,000 | 64,000 | | |
| 162 工員退休及離職金 | | 64,000 | 64,000 | | |
| 18 福利費 | | 716,836 | 716,836 | | |

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 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 | % | |
| 18 福利費 | | 716,836 | 716,836 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 5,261 | 5,261 | | |
| 18Y 其他福利費 | | 711,575 | 711,575 | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 26,000 | 26,000 | | | |
| 5M4 其他設備 | 26,000 | 26,000 | | | |
| 5M420000 由學校編列執行之 其他設備 | 26,000 | 26,000 | | | |
| 5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資 | 26,000 | 26,000 | | | |
| 51 購建固定資產 | 26,000 | 26,000 | | | |
| 514 購置機械及設備 | 26,000 | 26,000 | | | |

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 | 97,685,335 | 12,141,053 | 26,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | 78,833,600 | | |
| 土地改良物 | 3,218,651 | 3,186,665 | |
| 房屋及建築 | 7,543,314 | 3,026,148 | |
| 機械及設備 | 4,452,335 | 2,977,216 | 26,000 |
| 交通及運輸設備 | 526,500 | 401,969 | |
| 雜項設備 | 3,110,935 | 2,549,055 | |
| 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： 1.房屋及建築增加原因：校舍大勇樓拆除重建。
 2.機械及設備增加原因：購置個人電腦及抽水機等。
 3.交通及運輸設備增加原因：購置錄影系統及字幕機等。
 4.雜項設備增加原因：購置連坐椅及實驗用桌等。

臺南市關廟區關廟國民小學

產明細表

110 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 | | |
| 86,860,244 | | | 2,336,767 | 170,067,759 |
| | | | | 78,833,600 |
| | | | | 31,986 |
| 84,823,402 | | | 1,437,132 | 87,903,436 |
| 1,001,142 | | | 594,804 | 1,881,457 |
| 283,200 | | | 65,035 | 342,696 |
| 752,500 | | | 239,796 | 1,074,584 |

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：

臺南市關廟區關廟國民小學

明細表

110 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 | | | |
| 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 | | 26,000 | | | 26,000 | 26,000 | | |
| 機械及設備 | | 26,000 | | | 26,000 | 26,000 | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 26,000 | | | 26,000 | 26,000 | | |

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 110 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|------|-------|-------|---------|--|
| 專任人員 | 33 | 41 | 8 | 教師34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：係提高員額編制至每班1.65名2人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)，專任輔導教師1人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)，國小合理教師員額編制教師2人(核准文號：110年12月22日南市教課(二)字第1101531528號函)，幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)，增1班1人(核准文號：110年10月15日南市教課(二)字第1101196016號函)。 |
| 職員 | 32 | 40 | 8 | |
| 工友 | 1 | 1 | 0 | |
| 合 計 | 33 | 41 | 8 | |

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3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、樹木修剪及清運等勞力外包。

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110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 | 27,019,000 | | 408,000 | | 6,295,000 | 2,565,000 | | 2,555,000 | | 38,842,000 | 219,000 | 39,061,000 |
| 正式人員 | 27,019,000 | | 408,000 | | 6,295,000 | 2,565,000 | | 2,555,000 | | 38,842,000 | | 38,842,000 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 219,000 | 219,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 19,898,000 | | | | 19,898,000 | | 19,898,000 |
| 正式人員 | | | | | | 19,898,000 | | | | 19,898,000 | | 19,898,000 |
| 其他人員 | | | | | | | | | | | | |
| 合 計 | 27,019,000 | | 408,000 | | 6,295,000 | 22,463,000 | | 2,555,000 | | 58,740,000 | 219,000 | 58,959,000 |

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347,000元，決算數1,274,760元；279外包費：預算數401,000元(不含機械保全76,000元)，決算數412,200元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力服務經費、樹木修剪及清運等勞力外包。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,918,000元，決算數2,919,205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3,377,000元，決算數3,631,092元，內容：教職員工年終獎金決算人數42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—臺南市關廟區關廟國民小學
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 |
| 30,568,562 | 1,163 | 416,872 | | 6,550,297 | 2,753,931 | | 3,273,499 | | 43,564,324 | 922,482 | 44,486,806 |
| 30,568,562 | | 416,872 | | 6,550,297 | 2,680,236 | | 3,243,484 | | 43,459,451 | | 43,459,451 |
| | 1,163 | | | | | | | | 1,163 | | 1,163 |
| | | | | | 73,695 | | 30,015 | | 103,710 | 922,482 | 1,026,192 |
| | | | | | 19,437,819 | | 716,836 | | 20,154,655 | | 20,154,655 |
| | | | | | 64,000 | | 716,836 | | 780,836 | | 780,836 |
| | | | | | 19,373,819 | | | | 19,373,819 | | 19,373,819 |
| 30,568,562 | 1,163 | 416,872 | | 6,550,297 | 22,191,750 | | 3,990,335 | | 63,718,979 | 922,482 | 64,641,461 |

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110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 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 | % | | |
| 總 計 | | | 61,156,000 | | 68,057,482 | | 6,901,482 | 11.29 | 國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制等超支併決算計畫經費。 |
| 國民教育計畫 | | | 41,196,000 | | 47,840,827 | | 6,644,827 | 16.13 | |
| 一般行政管理計畫 | | | 19,934,000 | | 20,190,655 | | 256,655 | 1.29 | |
| 建築及設備計畫 | | | 26,000 | | 26,000 | | 0 | 0.00 | |

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 | 58,959,000 | 64,641,461 | 5,682,461 | 9.64 |
| 11 正式員額薪資 | 27,019,000 | 30,568,562 | 3,549,562 | 13.14 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 219,000 | 923,645 | 704,645 | 321.76 |
| 13 超時工作報酬 | 408,000 | 416,872 | 8,872 | 2.17 |
| 15 獎金 | 6,295,000 | 6,550,297 | 255,297 | 4.06 |
| 16 退休及卹償金 | 22,463,000 | 22,191,750 | -271,250 | -1.21 |
| 18 福利費 | 2,555,000 | 3,990,335 | 1,435,335 | 56.18 |
| 2 服務費用 | 1,844,000 | 2,644,681 | 800,681 | 43.42 |
| 21 水電費 | 370,000 | 384,023 | 14,023 | 3.79 |
| 22 郵電費 | 100,000 | 91,059 | -8,941 | -8.94 |
| 23 旅運費 | 56,000 | 26,004 | -29,996 | -53.56 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 20,000 | 45,899 | 25,899 | 129.50 |
| 25 修理保養及保固費 | 359,000 | 219,240 | -139,760 | -38.93 |
| 26 保險費 | 0 | 196 | 196 | 0.00 |
| 27 一般服務費 | 869,000 | 1,775,360 | 906,360 | 104.30 |
| 28 專業服務費 | 10,000 | 42,900 | 32,900 | 329.00 |
| 29 公共關係費 | 60,000 | 60,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 196,000 | 259,592 | 63,592 | 32.44 |
| 31 使用材料費 | 3,000 | 4,636 | 1,636 | 54.53 |
| 32 用品消耗 | 193,000 | 254,956 | 61,956 | 32.10 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 69,000 | 0 | -69,000 | -100.00 |
| 43 機器租金 | 3,000 | 0 | -3,000 | -100.00 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 30,000 | 0 | -30,000 | -100.00 |
| 45 雜項設備租金 | 36,000 | 0 | -36,000 | -100.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 26,000 | 26,000 | 0 | 0.00 |
| 51 購建固定資產 | 26,000 | 26,000 | 0 | 0.00 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 1,700 | 1,700 | 0.00 |
| 66 規費 | 0 | 1,700 | 1,700 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 62,000 | 484,048 | 422,048 | 680.72 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 36,000 | 481,928 | 445,928 | 1,238.69 |
| 75 競賽及交流活動費 | 25,000 | 1,120 | -23,880 | -95.52 |
| 合 計 | 61,156,000 | 68,057,482 | 6,901,482 | 11.29 |

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 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 | % | |
| 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 | 350,000 | 1,293,760 | 943,760 | 269.65 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 347,000 | 1,274,760 | 927,760 | 267.37 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000 | 19,000 | 16,000 | 533.33 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學
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 | 722,330,048 | 100.00 | 636,396,713 | 100.00 | 85,933,335 | 13.50 | 負債 | 548,452,785 | 75.93 | 548,326,389 | 86.16 | 126,396 | 0.02 |
| 流動資產 | 11,573,295 | 1.60 | 9,779,063 | 1.54 | 1,794,232 | 18.35 | 流動負債 | 6,659,491 | 0.92 | 5,575,341 | 0.88 | 1,084,150 | 19.45 |
| 現金 | 11,558,595 | 1.60 | 9,779,063 | 1.54 | 1,779,532 | 18.20 | 應付款項 | 6,659,491 | 0.92 | 5,575,341 | 0.88 | 1,084,150 | 19.45 |
| 銀行存款 | 11,558,595 | 1.60 | 9,779,063 | 1.54 | 1,779,532 | 18.20 | 應付代收款 | 5,335,009 | 0.74 | 4,834,717 | 0.76 | 500,292 | 10.35 |
| 銀行存款-市庫存款 | 5,119,286 | 0.71 | 3,266,666 | 0.51 | 1,852,620 | 56.71 | 應付代收款 | 5,335,009 | 0.74 | 4,834,717 | 0.76 | 500,292 | 10.35 |
| 銀行存款-保管款-代收款專戶 | 4,127,342 | 0.57 | 4,010,299 | 0.63 | 117,043 | 2.92 | 應付費用 | 1,324,482 | 0.18 | 740,624 | 0.12 | 583,858 | 78.83 |
| 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶 | 403,313 | 0.06 | 268,075 | 0.04 | 135,238 | 50.45 | 應付費用 | 1,324,482 | 0.18 | 740,624 | 0.12 | 583,858 | 78.83 |
| 銀行存款-保管款-午餐專戶 | 131,094 | 0.02 | 100,819 | 0.02 | 30,275 | 30.03 | 其他負債 | 541,793,294 | 75.01 | 542,751,048 | 85.29 | -957,754 | -0.18 |
| 銀行存款-保管款-其他 | 673,260 | 0.09 | 455,524 | 0.07 | 217,736 | 47.80 | 什項負債 | 541,793,294 | 75.01 | 542,751,048 | 85.29 | -957,754 | -0.18 |
| 銀行存款-保管款-保管款專戶 | 1,104,300 | 0.15 | 1,677,680 | 0.26 | -573,380 | -34.18 | 存入保證金 | 1,104,300 | 0.15 | 1,677,680 | 0.26 | -573,380 | -34.18 |
| 預付款項 | 14,700 | 0.00 | 0 | 0.00 | 14,700 | 0.00 | 存入保證金 | 1,104,300 | 0.15 | 1,677,680 | 0.26 | -573,380 | -34.18 |
| 預付費用 | 14,700 | 0.00 | 0 | 0.00 | 14,700 | 0.00 | 應付代管資產 | 540,688,994 | 74.85 | 541,073,368 | 85.02 | -384,374 | -0.07 |
| 固定資產 | 170,067,759 | 23.54 | 85,544,282 | 13.44 | 84,523,477 | 98.81 | 應付代管資產 | 540,688,994 | 74.85 | 541,073,368 | 85.02 | -384,374 | -0.07 |
| 土地 | 78,833,600 | 10.91 | 78,833,600 | 12.39 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 173,877,263 | 24.07 | 88,070,324 | 13.84 | 85,806,939 | 97.43 |
| 土地 | 78,833,600 | 10.91 | 78,833,600 | 12.39 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 173,877,263 | 24.07 | 88,070,324 | 13.84 | 85,806,939 | 97.43 |
| 土地改良物 | 31,986 | 0.00 | 31,986 | 0.01 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 173,877,263 | 24.07 | 88,070,324 | 13.84 | 85,806,939 | 97.43 |
| 土地改良物 | 3,218,651 | 0.45 | 3,218,651 | 0.51 | 0 | 0.00 | 累積餘額 | 173,877,263 | 24.07 | 88,070,324 | 13.84 | 85,806,939 | 97.43 |
| 累計折舊-土地改良物 | -3,186,665 | -0.44 | -3,186,665 | -0.50 | 0 | 0.00 | 合計： | 722,330,048 | 100.00 | 636,396,713 | 100.00 | 85,933,335 | 13.50 |
| 房屋建築及設備 | 87,903,436 | 12.17 | 4,517,166 | 0.71 | 83,386,270 | 845.99 | | | | | | | |
| 房屋建築及設備 | 92,366,716 | 12.79 | 7,543,314 | 1.19 | 84,823,402 | 124.48 | | | | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -4,463,280 | -0.62 | -3,026,148 | -0.48 | -1,437,132 | 47.49 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 1,881,457 | 0.26 | 1,475,119 | 0.23 | 406,338 | 27.55 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 5,453,477 | 0.75 | 4,452,335 | 0.70 | 1,001,142 | 22.49 | | | | | | | |
| 合計： | 722,330,048 | 100.00 | 636,396,713 | 100.00 | 85,933,335 | 13.50 | | | | | | | |
| 信託代理與保證資產 | 2,544,702 | | | | | | 信託代理與保證負債 | 2,544,702 | | | | | |
| 保證品 | 2,544,702 | | | | | | 應付保證品 | 2,544,702 | | | | | |

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學
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-機械及設備 | -3,572,020 | -0.49 | -2,977,216 | -0.47 | -594,804 | 19.98 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 342,696 | 0.05 | 124,531 | 0.02 | 218,165 | 175.19 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 809,700 | 0.11 | 526,500 | 0.08 | 283,200 | 53.79 | | | | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -467,004 | -0.06 | -401,969 | -0.06 | -65,035 | 16.18 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 1,074,584 | 0.15 | 561,880 | 0.09 | 512,704 | 91.25 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 3,863,435 | 0.53 | 3,110,935 | 0.49 | 752,500 | 24.19 | | | | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -2,788,851 | -0.39 | -2,549,055 | -0.40 | -239,796 | 9.41 | | | | | | | |
| 其他資產 | 540,688,994 | 74.85 | 541,073,368 | 85.02 | -384,374 | -0.07 | | | | | | | |
| 什項資產 | 540,688,994 | 74.85 | 541,073,368 | 85.02 | -384,374 | -0.07 | | | | | | | |
| 代管資產 | 540,688,994 | 74.85 | 541,073,368 | 85.02 | -384,374 | -0.07 | | | | | | | |
| 代管資產-土地 | 517,063,147 | 71.58 | 516,759,210 | 81.20 | 303,937 | 0.06 | | | | | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 227,087 | 0.03 | 240,683 | 0.04 | -13,596 | -5.65 | | | | | | | |
| 代管資產-房屋及設備 | 23,352,517 | 3.23 | 24,027,421 | 3.78 | -674,904 | -2.81 | | | | | | | |
| 代管資產-機械及設備 | 10,634 | 0.00 | 10,634 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 2,225 | 0.00 | 2,225 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 代管資產-什項設備 | 33,384 | 0.00 | 33,195 | 0.01 | 189 | 0.57 | | | | | | | |
| 合計： | 722,330,048 | 100.00 | 636,396,713 | 100.00 | 85,933,335 | 13.50 | 合計： | 722,330,048 | 100.00 | 636,396,713 | 100.00 | 85,933,335 | 13.50 |
| 信託代理與保證資產 | 2,544,702 | | | | 信託代理與保證負債 | | 2,544,702 | | | | | | |
| 保證品 | 2,544,702 | | | | 應付保證品 | | 2,544,702 | | | | | | |

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區關廟國民小學

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 | 156,175,188 | 100.00 | | | 156,175,188 | |
| 勞務收入 | 11,160 | 0.01 | | | 11,160 | |
| 服務收入 | 11,160 | 0.01 | | | 11,160 | |
| 財產收益 | 86,836,648 | 55.60 | | | 86,836,648 | |
| 財產孳息收入 | 2,404 | 0.00 | | | 2,404 | |
| 財產交易利益 | 578,788 | 0.37 | | | 578,788 | |
| 其他財產收入 | 86,255,456 | 55.23 | | | 86,255,456 | |
| 政府撥入收入 | 69,278,820 | 44.36 | | | 69,278,820 | |
| 公庫撥款收入 | 64,039,046 | 41.00 | | | 64,039,046 | |
| 政府其他撥入收入 | 5,239,774 | 3.36 | | | 5,239,774 | |
| 教學收入 | 48,560 | 0.03 | | | 48,560 | |
| 學雜費收入 | 48,560 | 0.03 | | | 48,560 | |
| 其他收入 | 0 | 0.00 | | | 0 | |
| 雜項收入 | 0 | 0.00 | | | 0 | |
| 支出 | 70,368,249 | 45.06 | | | 70,368,249 | |
| 人事支出 | 64,641,461 | 41.39 | | | 64,641,461 | |
| 人事支出 | 64,641,461 | 41.39 | | | 64,641,461 | |
| 業務支出 | 3,390,021 | 2.17 | | | 3,390,021 | |
| 業務支出 | 3,390,021 | 2.17 | | | 3,390,021 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,336,767 | 1.50 | | | 2,336,767 | |
| 固定資產折舊 | 2,336,767 | 1.50 | | | 2,336,767 | |
| 本期賸餘(短絀) | 85,806,939 | 54.94 | | | 85,806,939 | |
| 期初淨資產 | 88,070,324 | 56.39 | | | 88,070,324 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 173,877,263 | 111.33 | | | 173,877,263 | |

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—臺南市關廟區關廟國民小學
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) | 85,806,939 |
| 8002 調整非現金項目 | -83,428,027 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 2,378,912 |
| 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 | 49,786 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -75,786 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -26,000 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 1,389,100 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -1,962,480 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -573,380 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 1,779,532 |
| 87 期初現金及約當現金 | 9,779,063 |
| 88 期末現金及約當現金 | 11,558,595 |

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+384,374元；減少應付代管資產-384,374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—臺南市關廟區關廟國民小學

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 | 69,340,944 | 86,834,244 | 156,175,188 | 收入 |
| 勞務收入 | 11,160 | | 11,160 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 2,404 | 86,834,244 | 86,836,648 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 69,278,820 | | 69,278,820 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 48,560 | | 48,560 | 教學收入 |
| 基金用途 | 68,057,482 | 2,310,767 | 70,368,249 | 支出 |
| 用人費用 | 64,641,461 | | 64,641,461 | 人事支出 |
| 服務費用 | 2,644,681 | 745,340 | 3,390,021 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 259,592 | -259,592 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 1,700 | -1,700 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 484,048 | -484,048 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資 | 26,000 | -26,000 | | |
| | | 2,336,767 | 2,336,767 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,283,462 | 84,523,477 | 85,806,939 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 2,526,042 | 85,544,282 | 88,070,324 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 3,809,504 | 170,067,759 | 173,877,263 | 期末淨資產 |

註：

主辦會計人員：王玉春



基金主持人：吳博明

