

中華民國112年度  
(112年1月1日至112年12月31日)

臺南總算



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112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			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、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112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65,831,000元，決算數73,796,235元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班16班，學生人數334人；附設幼兒園2班，學生人數39人；特教班1班(資源班1班)。

112學年度上學期，實際招收普通班18班，學生人數387人；附設幼兒園2班，學生人數35人；特教班1班(資源班1班)。

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54,307,811元，較本年度法定預算數46,366,000元，增加7,941,811元，計增加17.13%，主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算計畫經費。

#### (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19,488,424元，較本年度法定預算數19,430,000元，增加58,424元，計增加0.30%。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0元，較本年度法定預算數35,000元，減少35,000元，計減少100.00%。主要係因：引擎高壓清洗機111年已由其他補助款購置，本年度不再購置。

### 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70,660,342元，較法定預算數65,671,000元，增加4,989,342元，計增加7.60%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數2,400元，較法定預算數0元，增加2,400元。主要係因：午餐異物違規記點罰金，核實辦理繳庫。
2. 服務收入：決算數36,200元，較法定預算數30,000元，增加6,200元，計增加20.67%。主要係因：場地設施使用費收入較預期增加，核實辦理繳庫。
3. 利息收入：決算數6,663元，較法定預算數2,000元，增加4,663元，計增加233.15%。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65,032,036元，較法定預算數65,584,000元，減少551,964元，計減少0.84%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112年度

5. 政府其他撥入收入：決算數5,490,110元，較法定預算數0元，增加5,490,110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)、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35,130元，較法定預算數55,000元，減少19,870元，計減少36.13%。主要係因：幼兒園雜費收入較預期減少，核實辦理繳庫。
7. 雜項收入：決算數57,803元，較法定預算數0元，增加57,803元。主要係因：108-109年老舊校舍重建工程廠商分攤電費餘額繳庫。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數73,796,235元，較法定預算數65,831,000元，增加7,965,235元，計增加12.10%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數54,307,811元，較法定預算數46,366,000元，增加7,941,811元，計增加17.13%。主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算計畫經費。
2. 一般行政管理計畫：決算數19,488,424元，較法定預算數19,430,000元，增加58,424元，計增加0.30%。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35,000元，減少35,000元，計減少100.00%。主要係因：引擎高壓清洗機111年已由其他補助款購置，本年度不再購置。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀160,000元，本年度決算短絀數3,135,893元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出1,315,121元。
- (二)投資活動之淨現金流入139,030元。
- (三)籌資活動之淨現金流出652,120元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,828,211元。  
 期初現金及約當現金11,375,114元。  
 期末現金及約當現金9,546,903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	9,546,903	11,375,114	-16.07
預付費用	693,336	752,061	-7.81
土地	78,833,600	78,833,600	0.00

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112年度

土地改良物	31,986	31,986	0.00
房屋建築及設備	83,964,208	86,309,367	-2.72
機械及設備	6,466,745	4,943,485	30.81
交通及運輸設備	259,736	282,578	-8.08
雜項設備	972,653	933,120	4.24
電腦軟體	92,558	0	-
暫付及待結轉帳項	200,689	339,719	-40.92
代管資產	550,405,500	540,627,492	1.81
資產合計	731,467,914	724,428,522	0.97

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局收回107-110年度非留存賸餘所致。
2. 機械及設備：主要增加係價購空氣調節或通風系統及計時器等所致。
3. 電腦軟體：主要增加係購智慧學習系統1套及威力導演29套所致。
4. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助經費等補助計畫暫付數較上年度減少所致。

## (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	7,897,428	6,026,355	31.05
應付費用	722,349	831,375	-13.11
存入保證金	623,180	1,275,300	-51.13
應付代管資產	550,405,500	540,627,492	1.81
負債合計	559,648,457	548,760,522	1.98

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係高關懷課程計畫等補助款，結轉下年度續用。
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-中央補助等結轉下年度繼續支用數較上年度減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係退太陽能光電設施公開標租案履約保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額171,819,457元。

## 五、其他

## (一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數54,307,811元，較法定預算數46,366,000元，增加7,941,811元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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19,488,424元，較法定預算數19,430,000元，增加58,424元，係子女教育補助等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年12月29日府教會(二)字第1121732437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112年度

- (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—臺南市關廟區關廟國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	65,671,000	100.00	70,660,342	100.00	4,989,342	7.60	70,264,769	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,400	0.00	2,400	0.00		
415 違規罰款收入			2,400	0.00	2,400	0.00		
43 勞務收入	30,000	0.05	36,200	0.05	6,200	20.67	10,000	0.01
431 服務收入	30,000	0.05	36,200	0.05	6,200	20.67	10,000	0.01
45 財產收入	2,000	0.00	6,663	0.01	4,663	233.15	7,501	0.01
451 財產處分收入							5,000	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	6,663	0.01	4,663	233.15	2,501	0.00
46 政府撥入收入	65,584,000	99.87	70,522,146	99.80	4,938,146	7.53	70,121,346	99.80
462 公庫撥款收入	65,584,000	99.87	65,032,036	92.03	-551,964	-0.84	66,131,497	94.12
46Y 政府其他撥入收入			5,490,110	7.77	5,490,110	0.00	3,989,849	5.68
4S 教學收入	55,000	0.08	35,130	0.05	-19,870	-36.13	48,750	0.07
4S1 學雜費收入	55,000	0.08	35,130	0.05	-19,870	-36.13	48,750	0.07
4Y 其他收入			57,803	0.08	57,803	0.00	77,172	0.11
4YY 雜項收入			57,803	0.08	57,803	0.00	77,172	0.11
5 基金用途	65,831,000	100.24	73,796,235	104.44	7,965,235	12.10	69,740,409	99.25
53 國民教育計畫	46,366,000	70.60	54,307,811	76.86	7,941,811	17.13	49,985,124	71.14
5L 一般行政管理計畫	19,430,000	29.59	19,488,424	27.58	58,424	0.30	19,741,285	28.10
5M 建築及設備計畫	35,000	0.05			-35,000	-100.00	14,000	0.02
購建固定資產	35,000	0.05			-35,000	-100.00	14,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-160,000		-3,135,893		-2,975,893	1,859.93	524,360	
期初基金餘額	3,616,000		4,333,864		717,864	19.85	3,809,504	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,456,000		1,197,971		-2,258,029	-65.34	4,333,864	

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 112 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	65,671,000	70,660,342	4,989,342	7.60	
41 徵收及依法分配收入		2,400	2,400	0.00	
415 違規罰款收入		2,400	2,400	0.00	係午餐異物違規記點罰金，核實辦理繳庫。
43 勞務收入	30,000	36,200	6,200	20.67	
431 服務收入	30,000	36,200	6,200	20.67	係場地設施使用費收入較預期增加，核實辦理繳庫。
45 財產收入	2,000	6,663	4,663	233.15	
454 利息收入	2,000	6,663	4,663	233.15	係利息收入較預期增加，核實辦理繳庫。
46 政府撥入收入	65,584,000	70,522,146	4,938,146	7.53	
462 公庫撥款收入	65,584,000	65,032,036	-551,964	-0.84	
46Y 政府其他撥入收入		5,490,110	5,490,110	0.00	係超收國中小輔導教師人力運用計畫等超支併決算補助款所致。
4S 教學收入	55,000	35,130	-19,870	-36.13	
4S1 學雜費收入	55,000	35,130	-19,870	-36.13	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入		57,803	57,803	0.00	
4YY 雜項收入		57,803	57,803	0.00	係108-109年老舊校舍重建工程廠商分攤電費餘額繳庫。

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 112 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	65,831,000	73,796,235	7,965,235	12.10	
53 國民教育計畫	46,366,000	54,307,811	7,941,811	17.13	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	46,366,000	54,307,811	7,941,811	17.13	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		200,260	200,260		
1 用人費用		200,260	200,260		
11 正式員額薪資		200,260	200,260		
113 職員薪金		200,260	200,260		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,123,551	1,123,551		
1 用人費用		1,123,551	1,123,551		
11 正式員額薪資		855,642	855,642		
113 職員薪金		855,642	855,642		
15 獎金		100,770	100,770		
152 年終獎金		100,770	100,770		
16 退休及卹償金		93,823	93,823		
161 職員退休及離職金		93,823	93,823		
18 福利費		73,316	73,316		
181 分擔員工保險費		73,316	73,316		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		580,409	580,409		
2 服務費用		580,409	580,409		
27 一般服務費		580,409	580,409		
27D 計時與計件人員酬金		580,409	580,409		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580,409元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,946,469	1,946,469		
1 用人費用		1,946,469	1,946,469		
11 正式員額薪資		1,285,831	1,285,831		
113 職員薪金		1,285,831	1,285,831		
12 聘僱及兼職人員薪資		193,952	193,952		
124 兼職人員酬金		193,952	193,952		
15 獎金		123,420	123,420		
152 年終獎金		123,420	123,420		
16 退休及卹償金		107,768	107,768		
161 職員退休及離職金		107,768	107,768		

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 112 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		235,498	235,498		
181 分擔員工保險費		235,498	235,498		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,558,674	1,558,674		
1 用人費用		1,558,674	1,558,674		
11 正式員額薪資		1,157,619	1,157,619		
113 職員薪金		1,157,619	1,157,619		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,432	12,432		
124 兼職人員酬金		12,432	12,432		
15 獎金		155,795	155,795		
152 年終獎金		155,795	155,795		
16 退休及卹償金		124,926	124,926		
161 職員退休及離職金		124,926	124,926		
18 福利費		107,902	107,902		
181 分擔員工保險費		107,902	107,902		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		103,380	103,380		
1 用人費用		103,380	103,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		103,380	103,380		
124 兼職人員酬金		103,380	103,380		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		37,515	37,515		
1 用人費用		37,515	37,515		
11 正式員額薪資		37,515	37,515		
113 職員薪金		37,515	37,515		
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		932,331	932,331		
1 用人費用		932,331	932,331		
11 正式員額薪資		707,818	707,818		
113 職員薪金		707,818	707,818		
15 獎金		70,856	70,856		
152 年終獎金		70,856	70,856		
16 退休及卹償金		47,468	47,468		
161 職員退休及離職金		47,468	47,468		
18 福利費		106,189	106,189		
181 分擔員工保險費		105,359	105,359		
183 傷病醫藥費		830	830		

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 112 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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		80,000	80,000		
1 用人費用		80,000	80,000		
11 正式員額薪資		80,000	80,000		
113 職員薪金		80,000	80,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		39,792	39,792		
1 用人費用		39,792	39,792		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,209	27,209		
124 兼職人員酬金		27,209	27,209		
18 福利費		583	583		
181 分擔員工保險費		583	583		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		44,958	44,958		
2 服務費用		44,958	44,958		
27 一般服務費		44,958	44,958		
27D 計時與計件人員酬金		44,958	44,958		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44,958元，內容：特教學生助理 人員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	46,366,000	46,842,064	476,064	1.03	
1 用人費用	44,052,000	44,657,220	605,220	1.37	
11 正式員額薪資	30,038,000	30,251,448	213,448	0.71	
113 職員薪金	29,640,000	29,853,168	213,168	0.72	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	242,000	655,077	413,077	170.69	
122 約僱職員薪金		13,196	13,196		
124 兼職人員酬金	242,000	641,881	399,881	165.24	
13 超時工作報酬	520,000	483,328	-36,672	-7.05	
131 加班費	520,000	483,328	-36,672	-7.05	
15 獎金	6,984,000	6,811,279	-172,721	-2.47	
151 考績獎金	3,229,000	3,197,560	-31,440	-0.97	
152 年終獎金	3,755,000	3,613,719	-141,281	-3.76	
16 退休及卹償金	3,326,000	3,227,845	-98,155	-2.95	
161 職員退休及離職金	3,302,000	3,203,953	-98,047	-2.97	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	

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 112 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	2,942,000	3,228,243	286,243	9.73	
181 分擔員工保險費	2,609,000	2,935,843	326,843	12.53	
183 傷病醫藥費	30,000	10,000	-20,000	-66.67	
18Y 其他福利費	303,000	282,400	-20,600	-6.80	
2 服務費用	2,023,000	1,836,128	-186,872	-9.24	
21 水電費	452,000	361,587	-90,413	-20.00	
212 工作場所電費	407,000	314,297	-92,703	-22.78	
214 工作場所水費	45,000	47,290	2,290	5.09	
22 郵電費	100,000	72,071	-27,929	-27.93	
221 郵費	10,000	14,056	4,056	40.56	
222 電話費	55,000	48,403	-6,597	-11.99	
224 數據通信費	35,000	9,612	-25,388	-72.54	
23 旅運費	56,000	32,308	-23,692	-42.31	
231 國內旅費	56,000	32,308	-23,692	-42.31	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	55,203	35,203	176.02	
241 印刷及裝訂費	20,000	55,203	35,203	176.02	
25 修理保養及保固費	369,000	262,736	-106,264	-28.80	
251 土地改良物修護費	50,000	19,250	-30,750	-61.50	
252 一般房屋修護費	81,000	122,605	41,605	51.36	
254 其他建築修護費	40,000	19,110	-20,890	-52.23	
255 機械及設備修護費	68,000	38,800	-29,200	-42.94	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	110,000	62,971	-47,029	-42.75	
27 一般服務費	941,000	936,420	-4,580	-0.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,350	350	35.00	
277 代理(辦)費	19,000	19,000			
279 外包費	498,000	491,840	-6,160	-1.24	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數422,000元(不含機械保全76,000元)，決算數443,840元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	394,000	391,430	-2,570	-0.65	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394,000元，決算數391,430元，內容：幼兒園臨時助理人員1名。
27F 體育活動費	29,000	32,800	3,800	13.10	

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 112 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	13,000	43,860	30,860	237.38	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	9,000	6,000	200.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	7,000	31,360	24,360	348.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	71,943	-57	-0.08	
291 公共關係費	72,000	71,943	-57	-0.08	
3 材料及用品費	196,000	301,696	105,696	53.93	
31 使用材料費	3,000	7,868	4,868	162.27	
312 燃料	3,000	7,868	4,868	162.27	
32 用品消耗	193,000	293,828	100,828	52.24	
321 辦公(事務)用品	146,000	227,470	81,470	55.80	
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	15,000	35,333	20,333	135.55	
326 食品		8,680	8,680		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	8,000	22,345	14,345	179.31	
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	14,000	-55,000	-79.71	
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	14,000	-16,000	-53.33	
442 車租	30,000	14,000	-16,000	-53.33	
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	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	26,000	33,020	7,020	27.00	
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	25,000	32,020	7,020	28.08	
751 技能競賽	25,000	32,020	7,020	28.08	
53221502 特教學生助理人員		502,507	502,507		
2 服務費用		502,507	502,507		
27 一般服務費		502,507	502,507		

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 112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	%	
27D 計時與計件人員酬金		502,507	502,507		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502,507元，內容：特教學生助理人員4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		
53221901 學校水電費		159,000	159,000		
2 服務費用		159,000	159,000		
21 水電費		159,000	159,000		
212 工作場所電費		159,000	159,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		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21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		119,661	119,661		
2 服務費用		119,661	119,661		
21 水電費		119,661	119,661		
212 工作場所電費		119,661	119,661		
5L 一般行政管理計畫	19,430,000	19,488,424	58,424	0.30	
5L1 行政管理及推展	19,430,000	19,488,424	58,424	0.30	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	19,430,000	19,028,200	-401,800	-2.07	
1 用人費用	19,400,000	19,000,200	-399,800	-2.06	
16 退休及卹償金	19,400,000	19,000,200	-399,800	-2.06	
161 職員退休及離職金	19,400,000	19,000,200	-399,800	-2.06	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	30,000	28,000	-2,000	-6.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	30,000	28,000	-2,000	-6.67	
744 慰問、照護及濟助金	30,000	28,000	-2,000	-6.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		460,224	460,224		

## 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 112 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		460,224	460,224		
18 福利費		460,224	460,224		
18Y 其他福利費		460,224	460,224		
5M 建築及設備計畫	35,000		-35,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：係引擎高壓清洗機因111年已由其他補助款購置，本年度不再購置。
5M4 其他設備	35,000		-35,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	35,000		-35,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	35,000		-35,000	-100.00	
51 購建固定資產	35,000		-35,000	-100.00	
516 購置雜項設備	35,000		-35,000	-100.00	

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
<b>資產</b>	196,014,305	24,666,169	35,000
非理財目的之長期投資			
土地	78,833,600		
土地改良物	9,777,085	9,745,099	
房屋及建築	93,238,713	6,929,346	
機械及設備	9,254,190	4,296,705	
交通及運輸設備	842,700	560,122	
雜項設備	4,068,017	3,134,897	35,000
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.房屋建築及設備增加原因：財產增值-兩豆屋前平台破損木地板更換為塑木。  
 2.機械及設備增加原因：價購空氣調節或通風系統2套及計時器1台等。  
 3.機械及設備減少原因：111.08.24價購空氣調節或通風系統採購價格誤登補正(51,000-45,000)\*2。  
 4.交通及運輸設備增加原因：價購數綜合擴大機1部及無線電通接收器2部等。  
 5.雜項設備增加原因：價購衣櫥1套及咖啡機1台等。  
 6.電腦軟體增加原因：價購智慧學習系統1套及威力導演29套。  
 7.電腦軟體減少原因：價購智慧學習系統1套及威力導演29套等軟體攤銷。



## 臺南市關廟區關廟國民小學

產明細表

112 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		
3,393,350		32,516	4,087,484	170,621,486
				78,833,600
				31,986
140,100			2,485,259	83,964,208
2,694,626		12,000	1,173,366	6,466,745
56,700			79,542	259,736
388,850			349,317	972,653
113,074		20,516		92,558

註：

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

112 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112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								
機械及設備								
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		35,000			35,000		-35,000	
雜項設備		35,000			35,000		-35,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		35,000			35,000		-35,000	

## 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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	36	47	11	教師40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：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師3人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人及增加2班教師3人、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：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	35	46	11	
工友	1	1	0	
合 計	36	47	11	

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(含學前)5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、校園水塔清洗等勞力外包。

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 112 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	30,038,000		520,000		6,984,000	3,326,000		2,942,000		43,810,000	242,000	44,052,000
正式人員	30,038,000		520,000		6,984,000	3,326,000		2,942,000		43,810,000		43,810,000
聘僱人員												
兼任人員											242,000	242,000
一般行政管理計畫						19,400,000				19,400,000		19,400,000
正式人員						19,400,000				19,400,000		19,400,000
其他人員												
合 計	30,038,000		520,000		6,984,000	22,726,000		2,942,000		63,210,000	242,000	63,452,000

- 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394,000元，決算數1,519,304元；279外包費：預算數422,000元(不含機械保全76,000元)，決算數465,080元(不含機械保全48,000元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,229,000元，決算數3,197,560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3,755,000元，決算數4,064,560元，內容：教職員工年終獎金決算人數47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 112 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
34,588,133	13,196	483,328		7,262,120	3,601,830		3,751,731		49,700,338	978,854	50,679,192
34,588,133		483,328		7,262,120	3,557,378		3,716,272		49,607,231		49,607,231
	13,196				1,899		224		15,319		15,319
					42,553		35,235		77,788	978,854	1,056,642
					19,000,200		460,224		19,460,424		19,460,424
							460,224		460,224		460,224
					19,000,200				19,000,200		19,000,200
34,588,133	13,196	483,328		7,262,120	22,602,030		4,211,955		69,160,762	978,854	70,139,616

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112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 112 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			65,831,000		73,796,235		7,965,235	12.10	
國民教育計畫			46,366,000		54,307,811		7,941,811	17.13	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。
一般行政管理計畫			19,430,000		19,488,424		58,424	0.30	
建築及設備計畫			35,000		0		-35,000	-100.00	建築及設備計畫減少原因:係引擎高壓清洗機因111年已由其他補助款購置，本年度不再購置。

## 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112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	63,452,000	70,139,616	6,687,616	10.54
11 正式員額薪資	30,038,000	34,588,133	4,550,133	15.15
12 聘僱及兼職人員薪資	242,000	992,050	750,050	309.94
13 超時工作報酬	520,000	483,328	-36,672	-7.05
15 獎金	6,984,000	7,262,120	278,120	3.98
16 退休及卹償金	22,726,000	22,602,030	-123,970	-0.55
18 福利費	2,942,000	4,211,955	1,269,955	43.17
2 服務費用	2,023,000	3,279,903	1,256,903	62.13
21 水電費	452,000	640,248	188,248	41.65
22 郵電費	100,000	72,071	-27,929	-27.93
23 旅運費	56,000	32,308	-23,692	-42.31
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	55,203	35,203	176.02
25 修理保養及保固費	369,000	262,736	-106,264	-28.80
27 一般服務費	941,000	2,085,534	1,144,534	121.63
28 專業服務費	13,000	59,860	46,860	360.46
29 公共關係費	72,000	71,943	-57	-0.08
3 材料及用品費	196,000	301,696	105,696	53.93
31 使用材料費	3,000	7,868	4,868	162.27
32 用品消耗	193,000	293,828	100,828	52.24
4 租金、償債、利息及相關手續費	69,000	14,000	-55,000	-79.71
43 機器租金	3,000	0	-3,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	30,000	14,000	-16,000	-53.33
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	35,000	0	-35,000	-100.00
51 購建固定資產	35,000	0	-35,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	61,020	5,020	8.96
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	28,000	-2,000	-6.67
75 競賽及交流活動費	25,000	32,020	7,020	28.08
合 計	65,831,000	73,796,235	7,965,235	12.10

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 112 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	72,000	71,943	-57	-0.08	
291 公共關係費	72,000	71,943	-57	-0.08	
統計所需項目	397,000	1,544,304	1,147,304	288.99	
27D 計時與計件人員酬金	394,000	1,519,304	1,125,304	285.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	25,000	22,000	733.33	

## 臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	731,467,914	100.00	724,428,522	100.00	7,039,392	0.97
流動資產	10,240,239	1.40	12,127,175	1.67	-1,886,936	-15.56
現金	9,546,903	1.31	11,375,114	1.57	-1,828,211	-16.07
銀行存款	9,546,903	1.31	11,375,114	1.57	-1,828,211	-16.07
預付款項	693,336	0.09	752,061	0.10	-58,725	-7.81
預付費用	693,336	0.09	752,061	0.10	-58,725	-7.81
固定資產	170,528,928	23.31	171,334,136	23.65	-805,208	-0.47
土地	78,833,600	10.78	78,833,600	10.88	0	0.00
土地	78,833,600	10.78	78,833,600	10.88	0	0.00
土地改良物	31,986	0.00	31,986	0.00	0	0.00
土地改良物	9,777,085	1.34	9,777,085	1.35	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,745,099	-1.33	-9,745,099	-1.35	0	0.00
房屋建築及設備	83,964,208	11.48	86,309,367	11.91	-2,345,159	-2.72
房屋建築及設備	93,378,813	12.77	93,238,713	12.87	140,100	0.15
累計折舊-房屋建築及設備	-9,414,605	-1.29	-6,929,346	-0.96	-2,485,259	35.87
機械及設備	6,466,745	0.88	4,943,485	0.68	1,523,260	30.81
機械及設備	11,936,816	1.63	9,240,190	1.28	2,696,626	29.18
累計折舊-機械及設備	-5,470,071	-0.75	-4,296,705	-0.59	-1,173,366	27.31
交通及運輸設備	259,736	0.04	282,578	0.04	-22,842	-8.08
交通及運輸設備	899,400	0.12	842,700	0.12	56,700	6.73
累計折舊-交通及運輸設備	-639,664	-0.09	-560,122	-0.08	-79,542	14.20
雜項設備	972,653	0.13	933,120	0.13	39,533	4.24
雜項設備	4,456,867	0.61	4,068,017	0.56	388,850	9.56
累計折舊-雜項設備	-3,484,214	-0.48	-3,134,897	-0.43	-349,317	11.14
無形資產	92,558	0.01	0	0.00	92,558	0.00
無形資產	92,558	0.01	0	0.00	92,558	0.00
電腦軟體	92,558	0.01	0	0.00	92,558	0.00
其他資產	550,606,189	75.27	540,967,211	74.68	9,638,978	1.78
什項資產	550,606,189	75.27	540,967,211	74.68	9,638,978	1.78
暫付及待結轉帳項	200,689	0.03	339,719	0.05	-139,030	-40.92
代管資產	550,405,500	75.25	540,627,492	74.63	9,778,008	1.81
合 計	731,467,914	100.00	724,428,522	100.00	7,039,392	0.97

信託代理與保證資產 2,544,702

保證品 2,544,702

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	559,648,457	76.51	548,760,522	75.75	10,887,935	1.98
流動負債	8,619,777	1.18	6,857,730	0.95	1,762,047	25.69
應付款項	8,619,777	1.18	6,857,730	0.95	1,762,047	25.69
應付代收款	7,897,428	1.08	6,026,355	0.83	1,871,073	31.05
應付費用	722,349	0.10	831,375	0.11	-109,026	-13.11
其他負債	551,028,680	75.33	541,902,792	74.80	9,125,888	1.68
什項負債	551,028,680	75.33	541,902,792	74.80	9,125,888	1.68
存入保證金	623,180	0.09	1,275,300	0.18	-652,120	-51.13
應付代管資產	550,405,500	75.25	540,627,492	74.63	9,778,008	1.81
淨資產	171,819,457	23.49	175,668,000	24.25	-3,848,543	-2.19
淨資產	171,819,457	23.49	175,668,000	24.25	-3,848,543	-2.19
淨資產	171,819,457	23.49	175,668,000	24.25	-3,848,543	-2.19
累積餘額	171,819,457	23.49	175,668,000	24.25	-3,848,543	-2.19
合 計	731,467,914	100.00	724,428,522	100.00	7,039,392	0.97

信託代理與保證負債 2,544,702

應付保證品 2,544,702

註：

## 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112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	74,041,692	100.00	81,732,495	100.00	-7,690,803	-9.41
徵收及依法分配收入	2,400	0.00	0	0.00	2,400	0.00
違規罰款收入	2,400	0.00	0	0.00	2,400	0.00
勞務收入	36,200	0.05	10,000	0.01	26,200	262.00
服務收入	36,200	0.05	10,000	0.01	26,200	262.00
財產收益	3,366,013	4.55	11,353,259	13.89	-7,987,246	-70.35
財產孳息收入	6,663	0.01	2,501	0.00	4,162	166.41
廢舊物品售價收入	0	0.00	5,000	0.01	-5,000	-100.00
財產交易利益	113,074	0.15	0	0.00	113,074	0.00
其他財產收入	3,246,276	4.38	11,345,758	13.88	-8,099,482	-71.39
政府撥入收入	70,522,146	95.25	70,121,346	85.79	400,800	0.57
公庫撥款收入	65,032,036	87.83	66,131,497	80.91	-1,099,461	-1.66
政府其他撥入收入	5,490,110	7.41	3,989,849	4.88	1,500,261	37.60
教學收入	35,130	0.05	48,750	0.06	-13,620	-27.94
學雜費收入	35,130	0.05	48,750	0.06	-13,620	-27.94
其他收入	79,803	0.11	199,140	0.24	-119,337	-59.93
受贈收入	0	0.00	121,968	0.15	-121,968	-100.00
雜項收入	79,803	0.11	77,172	0.09	2,631	3.41
支出	77,904,235	105.22	79,927,758	97.79	-2,023,523	-2.53
人事支出	70,139,616	94.73	65,640,296	80.31	4,499,320	6.85
人事支出	70,139,616	94.73	65,640,296	80.31	4,499,320	6.85
業務支出	3,656,619	4.94	4,086,113	5.00	-429,494	-10.51
業務支出	3,656,619	4.94	4,086,113	5.00	-429,494	-10.51
財產損失	0	0.00	130	0.00	-130	-100.00
財產交易損失	0	0.00	130	0.00	-130	-100.00
折舊、折耗及攤銷	4,108,000	5.55	10,201,219	12.48	-6,093,219	-59.73
固定資產折舊	4,087,484	5.52	10,201,219	12.48	-6,113,735	-59.93
無形資產攤銷	20,516	0.03	0	0.00	20,516	0.00
本期賸餘(短絀)	-3,862,543	-5.22	1,804,737	2.21	-5,667,280	-314.02
期初淨資產	175,682,000	237.27	173,877,263	212.74	1,804,737	1.04
解繳公庫						
期末淨資產	171,819,457	232.06	175,682,000	214.95	-3,862,543	-2.20

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112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)	-3,862,543
8002 調整非現金項目	2,547,422
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,315,121
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	1,258,089
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,119,059
83 投資活動之淨現金流入(流出)	139,030
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	452,500
8404 減少短期債務及其他負債	-1,104,620
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-652,120
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,828,211
87 期初現金及約當現金	11,375,114
88 期末現金及約當現金	9,546,903

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-9,778,008元；增加應付代管資產+9,778,008。

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 112 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	70,660,342	3,381,350	74,041,692	收入
徵收及依法分配收入	2,400		2,400	徵收及依法分配收入
勞務收入	36,200		36,200	勞務收入
財產收入	6,663	3,359,350	3,366,013	財產收益
政府撥入收入	70,522,146		70,522,146	政府撥入收入
教學收入	35,130		35,130	教學收入
其他收入	57,803	22,000	79,803	其他收入
基金用途	73,796,235	4,108,000	77,904,235	支出
用人費用	70,139,616		70,139,616	人事支出
服務費用	3,279,903	376,716	3,656,619	業務支出
材料及用品費	301,696	-301,696		
租金、償債、利息及相關手續費	14,000	-14,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,020	-61,020		
		4,108,000	4,108,000	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,135,893	-726,650	-3,862,543	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,333,864	171,348,136	175,682,000	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,197,971	170,621,486	171,819,457	期末淨資產

註：註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,359,350元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益和112年土地公告現值調整增加。
2. 其他收入：調整數22,000元，係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數376,716元係〈材料及用品費〉301,696+〈租金、償債、利息及相關手續費〉14,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉61,020之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,108,000元係財產折舊。



主辦會計人員：林麗珍



基金主持人：呂志忠

