

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

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)

臺南市關廟區文和實驗小學編

臺南市地方教育發展基金 108 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 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表.....	第 9	頁
2、基金用途明細表.....	第 10-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 18	頁
5、員工人數彙計表.....	第 19	頁
6、用人費用彙計表.....	第 20-21	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 22	頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 23	頁
9、各項費用彙計表.....	第 24	頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 25	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 108 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 22,905,000 元，決算數 24,438,509 元。

(一)國民教育業務計畫：

107 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 49 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 16 人。

108 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 52 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 18 人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數 19,920,796 元，較本年度法定預算數 19,399,000 元，增加 521,796 元，計增加 2.69%。

(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 4,499,439 元，較本年度法定預算數 3,482,000 元，增加 1,017,439 元，計增加 29.22%。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 18,274 元，較本年度法定預算數 24,000 元，減少 5,726 元，計減少 23.86%，主要係因：擲節開支所致。

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 24,845,616 元，較法定預算數 22,829,000 元，增加 2,016,616 元，計增加 8.83%，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 108 年度

1. 財產處分收入：決算數 4,777 元，較法定預算數 0 元，增加 4,777 元。主要係因：係廢舊物資售價收入，依實際收入繳庫。
2. 利息收入：決算數 775 元，較法定預算數 1,000 元，減少 225 元，計減少 22.50%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 22,828,108 元，較法定預算數 22,820,000 元，增加 8,108 元，計增加 0.04%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、午餐運送車資等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 1,865,876 元，較法定預算數 0 元，增加 1,865,876 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。
5. 學雜費收入：決算數 15,513 元，較法定預算數 8,000 元，增加 7,513 元，計增加 93.91%。主要係因：係幼兒園雜費，依實際收入繳庫。
6. 雜項收入：決算數 130,567 元，較法定預算數 0 元，增加 130,567 元。主要係因：係勞力替代經費等剩餘款，依實際收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,438,509 元，較法定預算數 22,905,000 元，增加 1,533,509 元，計增加 6.70%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 19,920,796 元，較法定預算數 19,399,000 元，增加 521,796 元，計增加 2.69%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,499,439 元，較法定預算數 3,482,000 元，增加 1,017,439 元，計增加 29.22%。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 18,274 元，較法定預算數 24,000 元，減少 5,726 元，計減少 23.86%。主要係因：擲節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 76,000 元，本年度決算賸餘數 407,107 元，賸餘原因：用人費用賸餘並擲節開支所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 407,107 元，流動負債淨減 254,151 元，業務活動之淨現金流入 152,956 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 34,405 元，增加短期債務及其他負債 184,614 元，其他活動之淨現金流入 219,019 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 371,975 元。

期初現金及約當現金 3,046,234 元。

期末現金及約當現金 3,418,209 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額為 68,728,779 元，包括：流動資產 3,418,209 元、其他資產 65,310,570 元。

(二)負債總額為 67,765,553 元，包括：流動負債 2,188,974 元、其他負債 65,576,579 元。

(三)基金餘額為累積餘額 963,226 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 9,104,729 元，本年度增加 2,622,487 元(包括土地 1,046,931 元、房屋及建築 1,388,912 元、機械及設備 155,544 元、雜項設備 31,100 元)，減少 1,017,980 元(包括土地 882,000 元、機械及設備 36,235 元、交通及運輸設備 12,600 元、雜項設備 79,225 元、電腦軟體 7,920 元)，累計折舊 4,427,448 元，期末餘額 6,281,788 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之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 3,521,000 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)等

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 108 年度

計 2,458,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 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 1,063,000 元，因未及於 108 年度編列預算，經臺南市政府 108 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1080750574 號函、108 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1081519550 號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容：無。

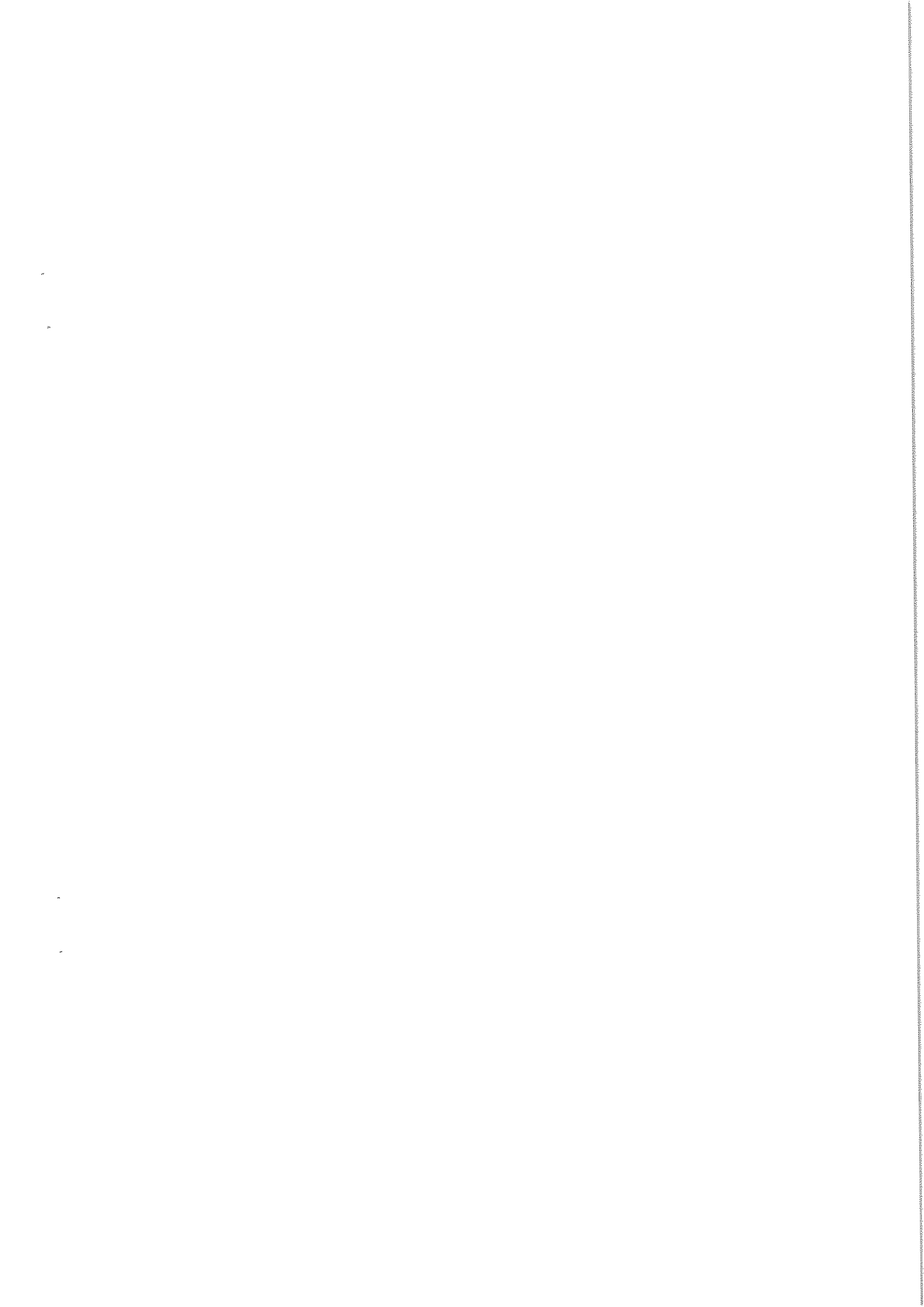
(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 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	22,829,000	100.00	24,845,616	100.00	2,016,616	8.83	21,842,785	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	5,552	0.02	4,552	455.20	6,216	0.03
451財產處分收入			4,777	0.02	4,777	0.00	5,518	0.03
454利息收入	1,000	0.00	775	0.00	-225	-22.50	698	0.00
46 政府撥入收入	22,820,000	99.96	24,693,984	99.39	1,873,984	8.21	21,822,403	99.91
462公庫撥款收入	22,820,000	99.96	22,828,108	91.88	8,108	0.04	20,256,506	92.74
46Y政府其他撥入收入			1,865,876	7.51	1,865,876	0.00	1,565,897	7.17
4S 教學收入	8,000	0.04	15,513	0.06	7,513	93.91	14,105	0.06
4S1學雜費收入	8,000	0.04	15,513	0.06	7,513	93.91	14,105	0.06
4Y 其他收入			130,567	0.53	130,567	0.00	61	0.00
4YY雜項收入			130,567	0.53	130,567	0.00	61	0.00
5 基金用途	22,905,000	100.00	24,438,509	100.00	1,533,509	6.70	22,322,532	100.00
53 國民教育計畫	19,399,000	84.69	19,920,796	81.51	521,796	2.69	18,638,438	83.50
532國民小學教育	19,399,000	84.69	19,920,796	81.51	521,796	2.69	18,638,438	83.50
5L 一般行政管理計畫	3,482,000	15.20	4,499,439	18.41	1,017,439	29.22	3,684,094	16.50
5L1行政管理及推展	3,482,000	15.20	4,499,439	18.41	1,017,439	29.22	3,684,094	16.50
5M 建築及設備計畫	24,000	0.10	18,274	0.07	-5,726	-23.86		
5M4其他設備	24,000	0.10	18,274	0.07	-5,726	-23.86		
本期賸餘(短絀)	-76,000		407,107		483,107	-635.67	-479,747	
期初基金餘額	972,866		556,119		-416,747	-42.84	1,035,866	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	896,866		963,226		66,360	7.40	556,119	

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

現金流量表

中華民國108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)	-76,000	407,107	483,107	-635.67
812 調整非現金項目		-254,151	-254,151	
8124 流動負債淨增(淨減)		-254,151	-254,151	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-76,000	152,956	228,956	-301.26
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		34,405	34,405	
825 增加短期債務及其他負債		184,614	184,614	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		219,019	219,019	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-76,000	371,975	447,975	-589.44
84 期初現金及約當現金	3,373,206	3,046,234	-326,972	-9.69
85 期末現金及約當現金	3,297,206	3,418,209	121,003	3.67

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+167,435元;減少應付代管資產-167,435元

臺南市地方教育發展基金一

平衡

中華民國108

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	68,728,779	100.00	68,558,644	100.00	170,135	0.25
流動資產	3,418,209	4.97	3,046,234	4.44	371,975	12.21
現金	3,418,209	4.97	3,046,234	4.44	371,975	12.21
銀行存款	3,418,209	4.97	3,046,234	4.44	371,975	12.21
銀行存款-市庫存款	1,188,693	1.73	848,524	1.24	340,169	40.09
銀行存款-保管款-代收專戶	1,726,475	2.51	1,878,701	2.74	-152,226	-8.10
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	35,954	0.05	35,936	0.05	18	0.05
銀行存款-保管款-其他	201,078	0.29	201,678	0.29	-600	-0.30
銀行存款-保管款-保管專戶	266,009	0.39	81,395	0.12	184,614	226.81
其他資產	65,310,570	95.03	65,512,410	95.56	-201,840	-0.31
什項資產	65,310,570	95.03	65,512,410	95.56	-201,840	-0.31
暫付及待結轉帳項	0	0.00	34,405	0.05	-34,405	-100.00
代管資產	65,310,570	95.03	65,478,005	95.51	-167,435	-0.26
代管資產-土地	47,466,300	69.06	47,466,300	69.23	0	0.00
代管資產-土地改良物	3,833,732	5.58	3,833,732	5.59	0	0.00
代管資產-房屋及設備	12,222,151	17.78	12,222,151	17.83	0	0.00
代管資產-機械及設備	446,178	0.65	457,328	0.67	-11,150	-2.44
代管資產-交通及運輸設備	307,445	0.45	307,445	0.45	0	0.00
代管資產-什項設備	1,034,764	1.51	1,191,049	1.74	-156,285	-13.12
合 計	68,728,779	100.00	68,558,644	100.00	170,135	0.25

註：

臺南市關廟區文和實驗小學
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	67,765,553	98.60	68,002,525	99.19	-236,972	-0.35
流動負債	2,188,974	3.18	2,443,125	3.56	-254,151	-10.40
應付款項	2,188,974	3.18	2,443,125	3.56	-254,151	-10.40
應付代收款	1,963,507	2.86	2,150,720	3.14	-187,213	-8.70
應付費用	225,467	0.33	292,405	0.43	-66,938	-22.89
其他負債	65,576,579	95.41	65,559,400	95.63	17,179	0.03
什項負債	65,576,579	95.41	65,559,400	95.63	17,179	0.03
存入保證金	266,009	0.39	81,395	0.12	184,614	226.81
應付代管資產	65,310,570	95.03	65,478,005	95.51	-167,435	-0.26
基金餘額	963,226	1.40	556,119	0.81	407,107	73.21
基金餘額	963,226	1.40	556,119	0.81	407,107	73.21
基金餘額	963,226	1.40	556,119	0.81	407,107	73.21
累積餘額	963,226	1.40	556,119	0.81	407,107	73.21
合 計	68,728,779	100.00	68,558,644	100.00	170,135	0.25

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

基金來源明細表

中華民國 108 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	22,829,000	24,845,616	2,016,616	8.83	
45 財產收入	1,000	5,552	4,552	455.20	
451 財產處分收入		4,777	4,777	0.00	係廢舊物資售價收入，依實際收入繳庫
454 利息收入	1,000	775	-225	-22.50	係利息收入，依實際收入繳庫
46 政府撥入收入	22,820,000	24,693,984	1,873,984	8.21	
462 公庫撥款收入	22,820,000	22,828,108	8,108	0.04	
46Y 政府其他撥入收入		1,865,876	1,865,876	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計劃等，辦理超支併決算
4S 教學收入	8,000	15,513	7,513	93.91	
4S1 學雜費收入	8,000	15,513	7,513	93.91	係幼兒園雜費，依實際收入繳庫
4Y 其他收入		130,567	130,567	0.00	
4YY 雜項收入		130,567	130,567	0.00	係勞力替代經費等剩餘款，依實際收入繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	22,905,000	24,438,509	1,533,509	6.70	
53 國民教育計畫	19,399,000	19,920,796	521,796	2.69	
532 國民小學教育	19,399,000	19,920,796	521,796	2.69	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,838	68,838		
1 用人費用		68,838	68,838		
11 正式員額薪資		68,838	68,838		
113 職員薪金		68,838	68,838		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,520	11,520		
1 用人費用		11,520	11,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,324	11,324		
124 兼職人員酬金		11,324	11,324		
18 福利費		196	196		
181 分擔員工保險費		196	196		
53210304 國小合理教師員額編制		582,291	582,291		
1 用人費用		582,291	582,291		
11 正式員額薪資		477,832	477,832		
113 職員薪金		477,832	477,832		
15 獎金		15,314	15,314		
152 年終獎金		15,314	15,314		
16 退休及卹償金		29,113	29,113		
161 職員退休及離職金		29,113	29,113		
18 福利費		60,032	60,032		
181 分擔員工保險費		60,032	60,032		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		802,221	802,221		
1 用人費用		802,221	802,221		
11 正式員額薪資		606,489	606,489		
113 職員薪金		606,489	606,489		
12 聘僱及兼職人員薪資		35,200	35,200		
124 兼職人員酬金		35,200	35,200		
15 獎金		57,659	57,659		
152 年終獎金		57,659	57,659		
16 退休及卹償金		49,866	49,866		
161 職員退休及離職金		49,866	49,866		
18 福利費		53,007	53,007		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

基金用途明細表

中華民國108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		53,007	53,007		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		71,220	71,220		
1 用人費用		71,220	71,220		
12 聘僱及兼職人員薪資		71,220	71,220		
124 兼職人員酬金		71,220	71,220		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,190	11,190		
2 服務費用		11,190	11,190		
27 一般服務費		11,190	11,190		
27D 計時與計件人員酬金		11,190	11,190		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11,190元，內容：教保員1名教保費
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		676,118	676,118		
1 用人費用		676,118	676,118		
11 正式員額薪資		563,802	563,802		
113 職員薪金		563,802	563,802		
16 退休及卹償金		35,238	35,238		
161 職員退休及離職金		35,238	35,238		
18 福利費		76,926	76,926		
181 分擔員工保險費		76,126	76,126		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		152	152		
191 提繳工資墊償費用		152	152		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		42,871	42,871		
1 用人費用		42,871	42,871		
11 正式員額薪資		42,871	42,871		
113 職員薪金		42,871	42,871		
53220000 各校經常門分支計畫	19,399,000	17,488,407	-1,910,593	-9.85	
1 用人費用	18,777,000	16,984,214	-1,792,786	-9.55	
11 正式員額薪資	13,258,000	11,752,743	-1,505,257	-11.35	
113 職員薪金	12,875,000	11,370,003	-1,504,997	-11.69	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：係管控員額薪俸較低所致
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	305,072	222,072	267.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
124 兼職人員酬金	83,000	305,072	222,072	267.56	
13 超時工作報酬	60,000	66,896	6,896	11.49	
131 加班費	60,000	66,896	6,896	11.49	
15 獎金	2,819,000	2,453,476	-365,524	-12.97	
151 考績獎金	1,223,000	1,075,577	-147,423	-12.05	
152 年終獎金	1,596,000	1,377,899	-218,101	-13.67	
16 退休及卹償金	1,156,000	1,080,128	-75,872	-6.56	
161 職員退休及離職金	1,133,000	1,057,160	-75,840	-6.69	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,401,000	1,325,803	-75,197	-5.37	
181 分擔員工保險費	1,187,000	1,142,464	-44,536	-3.75	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	214,000	173,839	-40,161	-18.77	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	425,000	396,939	-28,061	-6.60	
21 水電費	140,000	107,709	-32,291	-23.07	
212 工作場所電費	120,000	94,365	-25,635	-21.36	
214 工作場所水費	20,000	13,344	-6,656	-33.28	
22 郵電費	42,000	31,823	-10,177	-24.23	
221 郵費	4,000	3,435	-565	-14.13	
222 電話費	8,000	23,343	15,343	191.79	
224 數據通信費	30,000	5,045	-24,955	-83.18	
23 旅運費	42,000	4,138	-37,862	-90.15	
231 國內旅費	42,000	4,138	-37,862	-90.15	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	100	-2,900	-96.67	
241 印刷及裝訂費	3,000	100	-2,900	-96.67	
25 修理保養及保固費	73,000	106,570	33,570	45.99	
252 一般房屋修護費	27,000	35,425	8,425	31.20	
255 機械及設備修護費	18,000	29,585	11,585	64.36	
256 交通及運輸設備修護費	8,000	5,300	-2,700	-33.75	
257 雜項設備修護費	20,000	36,260	16,260	81.30	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
27 一般服務費	67,000	84,017	17,017	25.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,002	2	0.20	
277 代理(辦)費	27,000	22,873	-4,127	-15.29	
279 外包費	25,000	48,142	23,142	92.57	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(不含機械保全25,000元)，決算數11,592元(不含機械保全36,550元)，內容：校園環境整理、校園水塔清洗等勞力外包
27F 體育活動費	14,000	12,000	-2,000	-14.29	
28 專業服務費	9,000	14,810	5,810	64.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	5,110	2,110	70.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,600	2,600	43.33	
288 委託考選訓練費		1,100	1,100		
29 公共關係費	48,000	47,114	-886	-1.85	
291 公共關係費	48,000	47,114	-886	-1.85	
3 材料及用品費	170,000	81,129	-88,871	-52.28	
31 使用材料費	15,000	3,345	-11,655	-77.70	
312 燃料	15,000	3,345	-11,655	-77.70	
32 用品消耗	155,000	77,784	-77,216	-49.82	
321 辦公(事務)用品	60,000	49,075	-10,925	-18.21	
322 報章雜誌	5,000	4,800	-200	-4.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	18,475	-31,525	-63.05	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	5,434	-4,566	-45.66	
32Y 其他用品消耗	27,000		-27,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	24,000	-1,000	-4.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	20,000	24,000	4,000	20.00	
451 雜項設備租金	20,000	24,000	4,000	20.00	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,675	675	67.50	

臺南市地方教育發展基金－臺南市關廟區文和實驗小學

基金用途明細表

中華民國108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	%	
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		675	675		
751 技能競賽		675	675		
53221205 午餐運送車資-市預算		141,120	141,120		
2 服務費用		141,120	141,120		
23 旅運費		141,120	141,120		
235 貨物運費		141,120	141,120		
53221601 推展傳統藝術教育		25,000	25,000		
2 服務費用		22,626	22,626		
28 專業服務費		22,626	22,626		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		22,626	22,626		
3 材料及用品費		2,374	2,374		
32 用品消耗		2,374	2,374		
321 辦公(事務)用品		2,374	2,374		
5L 一般行政管理計畫	3,482,000	4,499,439	1,017,439	29.22	
5L1 行政管理及推展	3,482,000	4,499,439	1,017,439	29.22	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,482,000	3,437,844	-44,156	-1.27	
1 用人費用	3,482,000	3,437,844	-44,156	-1.27	
16 退休及卹償金	3,482,000	3,437,844	-44,156	-1.27	
161 職員退休及離職金	3,482,000	3,437,844	-44,156	-1.27	5L一般行政管理計畫增加原因： 係為統籌支撥經費
5L100400 調整待遇及其他經費		1,061,595	1,061,595		
1 用人費用		1,061,595	1,061,595		
16 退休及卹償金		714,000	714,000		
162 工員退休及離職金		714,000	714,000		
18 福利費		347,595	347,595		
181 分擔員工保險費		1,970	1,970		
18Y 其他福利費		345,625	345,625		
5M 建築及設備計畫	24,000	18,274	-5,726	-23.86	
5M4 其他設備	24,000	18,274	-5,726	-23.86	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	24,000	18,274	-5,726	-23.86	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	24,000	18,274	-5,726	-23.86	
51 購建固定資產	24,000	18,274	-5,726	-23.86	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

基金用途明細表

中華民國108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	%	
516 購置雜項設備	24,000	18,274	-5,726	-23.86	5M建築及設備計畫減少原因：係為擲節開支所致

臺南市地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	9,104,729	3,641,792	2,622,487	
非理財目的之長期投資				
土地			1,046,931	(1)
土地改良物	50,847	15,354		
房屋及建築	5,058,654	1,577,565	1,388,912	(1)
機械及設備	2,130,719	1,131,950	155,544	(1)
交通及運輸設備	200,800	59,076		
雜項設備	1,631,629	857,847	31,100	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	32,080			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：

臺南市關廟區文和實驗小學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
1,017,980			785,656	6,281,788
882,000	(12)	增加：主要係國有地撥入小學用房屋 基地(深坑子段08650008地號)1筆等； 減少：主要係誤植國有地為私有地轉 減		164,931
			6,546	28,947
		增加：主要係油漆及綜合教室防漏工 程等	361,023	4,508,978
36,235	(5)	增加：主要係教育局補助三合一急救 甦醒器等；減少：主要係報廢數位投 影機1台等	296,819	821,259
12,600	(5)	減少：主要係報廢監視器1部等	12,510	116,614
79,225	(5)	增加：主要係教育局補助曼陀林琴1 把等；減少：主要係報廢康樂用具1 項等	108,758	616,899
7,920	(11)	主要係無形資產攤銷		24,160

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108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			
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		24,000			24,000	18,274	-5,726	
雜項設備		24,000			24,000	18,274	-5,726	
購建中固定資產								
合 計		24,000			24,000	18,274	-5,726	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
員工人數彙計表
 中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	20	3	教師14人，公務人員3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、國小合理教師員額編制之長期代理教師1人及提高國小教師員額編制每班1.65名之正式教師1人，核准文號:108年11月7日南市教特(一)字第1081277074號函、108年11月27日南市教課(二)字第1081341070號函及108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函
職員	16	19	3	
工友	1	1	0	
合 計	17	20	3	

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：教保員1名教保費；279外包費，內容：校園環境整理、校園水塔清洗勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國108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	13,258,000		60,000		2,819,000	1,156,000		1,401,000		18,694,000	83,000	18,777,000
正式人員	13,258,000		60,000		2,819,000	1,156,000		1,401,000		18,694,000		18,694,000
兼任人員											83,000	83,000
般行政管理計畫						3,482,000				3,482,000		3,482,000
正式人員						3,482,000				3,482,000		3,482,000
其他人員												
合 計	13,258,000		60,000		2,819,000	4,638,000		1,401,000		22,176,000	83,000	22,259,000

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0元，決算數11,190元；279外包費：預算數0元(不含機械保全25,000元)，決算數11,592元(不含機械保全36,550元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,223,000元，決算數1,075,577元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,596,000元，決算數1,450,872元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市關廟區文和實驗小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 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
13,512,575		66,896		2,526,449	1,194,345		1,515,964	248	18,816,477	422,816	19,239,293
13,512,575		66,896		2,526,449	1,175,743		1,469,915	248	18,751,826		18,751,826
					18,602		46,049		64,651	422,816	487,467
					4,151,844		347,595		4,499,439		4,499,439
					714,000		347,595		1,061,595		1,061,595
					3,437,844				3,437,844		3,437,844
13,512,575		66,896		2,526,449	5,346,189		1,863,559	248	23,315,916	422,816	23,738,732

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108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—臺南市關廟區文和實驗小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			22,905,000		24,438,509		1,533,509	6.70	
國民教育計畫			19,399,000		19,920,796		521,796	2.69	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併增加所致
一般行政管理計畫			3,482,000		4,499,439		1,017,439	29.22	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			24,000		18,274		-5,726	-23.86	係為撙節開支所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
各項費用彙計表
中華民國108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	22,259,000	23,738,732	1,479,732	6.65
11 正式員額薪資	13,258,000	13,512,575	254,575	1.92
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	422,816	339,816	409.42
13 超時工作報酬	60,000	66,896	6,896	11.49
15 獎金	2,819,000	2,526,449	-292,551	-10.38
16 退休及卹償金	4,638,000	5,346,189	708,189	15.27
18 福利費	1,401,000	1,863,559	462,559	33.02
19 提繳費	0	248	248	0.00
2 服務費用	425,000	571,875	146,875	34.56
21 水電費	140,000	107,709	-32,291	-23.07
22 郵電費	42,000	31,823	-10,177	-24.23
23 旅運費	42,000	145,258	103,258	245.85
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	100	-2,900	-96.67
25 修理保養及保固費	73,000	106,570	33,570	45.99
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	67,000	95,207	28,207	42.10
28 專業服務費	9,000	37,436	28,436	315.96
29 公共關係費	48,000	47,114	-886	-1.85
3 材料及用品費	170,000	83,503	-86,497	-50.88
31 使用材料費	15,000	3,345	-11,655	-77.70
32 用品消耗	155,000	80,158	-74,842	-48.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	24,000	-1,000	-4.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	20,000	24,000	4,000	20.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	24,000	18,274	-5,726	-23.86
51 購建固定資產	24,000	18,274	-5,726	-23.86
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,675	675	67.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	0	675	675	0.00
合 計	22,905,000	24,438,509	1,533,509	6.70

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 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	48,000	47,114	-886	-1.85	
291 公共關係費	48,000	47,114	-886	-1.85	
統計所需項目	3,000	38,926	35,926	1,197.53	
27D 計時與計件人員酬金		11,190	11,190		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	27,736	24,736	824.53	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	71,592,358	71,592,358		
代管資產-土地	47,466,300	47,466,300		
代管資產-土地改良物	3,833,732	3,833,732		
代管資產-房屋及設備	12,222,151	12,222,151		
代管資產-機械及設備	446,178	446,178		
代管資產-交通及運輸 設備	307,445	307,445		
代管資產-什項設備	1,034,764	1,034,764		
土地	164,931	164,931		
土地改良物	28,947	28,947		
房屋及建築	4,508,978	4,508,978		
機械及設備	821,259	821,259		
交通及運輸設備	116,614	116,614		
雜項設備	616,899	616,899		
電腦軟體	24,160	24,160		

臺南市地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合 計			3,521,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府108年12月31日府教會(二)字第1081519550號函辦理。	109.1.10	1,437,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府108年6月28日府教會(二)字第1080750574號函辦理。	108.7.9	1,021,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府108年12月31日府教會(二)字第1081519550號函辦理。	109.1.10	1,047,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府108年6月28日府教會(二)字第1080750574號函辦理。	108.7.9	16,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：吳風誼



基金主持人：葉亮宏

