

中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 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)

臺南市關廟區文和實驗小學編

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 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4	頁
2、現金流量表	第 5	頁
3、平衡表	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 8	頁
2、基金用途明細表	第 9-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 15-16	頁
4、長期負債變動表	第 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 19	頁
6、員工人數彙計表	第 20	頁
7、用人費用彙計表	第 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24	頁
10、各項費用彙計表	第 25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 26	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 21,174,000 元，決算數 24,936,680 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，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 16 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 62 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 14 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 21,349,388 元，較本年度法定預算數 17,725,000 元，增加 3,624,388 元，計增加 20.45%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理所致。

(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 3,576,292 元，較本年度法定預算數 3,438,000 元，增加 138,292 元，計增加 4.02%。

(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 11,000 元，本年度法定預算數 11,000 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 25,242,105 元，較法定預算數 21,075,000 元，增加 4,167,105 元，計增加 19.77%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 97,879 元，較法定預算數 0 元，增加 97,879 元。主要係因：遊戲場採購案等逾期違約罰款收入，依實際收入繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

2. 服務收入：決算數 3,530 元，較法定預算數 0 元，增加 3,530 元。主要係因：場地設施使用費收入，依實際收入繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 815 元，較法定預算數 0 元，增加 815 元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際收入繳庫。
4. 利息收入：決算數 861 元，較法定預算數 1,000 元，減少 139 元，計減少 13.90%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 22,839,079 元，較法定預算數 21,060,000 元，增加 1,779,079 元，計增加 8.45%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,285,131 元，較法定預算數 0 元，增加 2,285,131 元。主要係因：超收教育局之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)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數 14,810 元，較法定預算數 14,000 元，增加 810 元，計增加 5.79%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,936,680 元，較法定預算數 21,174,000 元，增加 3,762,680 元，計增加 17.77%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,349,388 元，較法定預算數 17,725,000 元，增加 3,624,388 元，計增加 20.45%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,576,292 元，較法定預算數 3,438,000 元，增加 138,292 元，計增加 4.02%。
3. 建築及設備計畫：決算數 11,000 元，法定預算數 11,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 99,000 元，本年度決算賸餘數 305,425 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)業務活動之現金流量，本期賸餘 305,425 元，流動負債淨增 1,589,256 元，業務活動之淨現金流入 1,894,681 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他資產 37,645 元，減少其他負債 133,081 元，其他活動之淨現金流出 170,726 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 1,723,955 元。

期初現金及約當現金 3,418,209 元。

期末現金及約當現金 5,142,164 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 57,671,841 元，較上年度決算數 68,728,779 元，減少 11,056,938 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 56,403,190 元，較上年度決算數 67,765,553 元，減少 11,362,363 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 1,268,651 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 10,709,236 元，本年度增加決算數 4,373,433 元，減少決算數 ~~719,319 元~~ 累計折舊 ~~1,215,680 元~~ 期末餘額 8,720,222 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 1,514,000 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)等計 1,381,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助等 133,000 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. 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—臺南市關廟區文和實驗小學
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	21,075,000	100.00	25,242,105	100.00	4,167,105	19.77	24,845,616	100.00
41 徵收及依法分配收入			97,879	0.39	97,879	0.00		
415 違規罰款收入			97,879	0.39	97,879	0.00		
43 勞務收入			3,530	0.01	3,530	0.00		
431 服務收入			3,530	0.01	3,530	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	1,676	0.01	676	67.60	5,552	0.02
451 財產處分收入			815	0.00	815	0.00	4,777	0.02
454 利息收入	1,000	0.00	861	0.00	-139	-13.90	775	0.00
46 政府撥入收入	21,060,000	99.93	25,124,210	99.53	4,064,210	19.30	24,693,984	99.39
462 公庫撥款收入	21,060,000	99.93	22,839,079	90.48	1,779,079	8.45	22,828,108	91.88
46Y 政府其他撥入收入			2,285,131	9.05	2,285,131	0.00	1,865,876	7.51
4S 教學收入	14,000	0.07	14,810	0.06	810	5.79	15,513	0.06
4S1 學雜費收入	14,000	0.07	14,810	0.06	810	5.79	15,513	0.06
4Y 其他收入						0.00	130,567	0.53
4YY 雜項收入							130,567	0.53
5 基金用途	21,174,000	100.00	24,936,680	100.00	3,762,680	17.77	24,438,509	100.00
53 國民教育計畫	17,725,000	83.71	21,349,388	85.61	3,624,388	20.45	19,920,796	81.51
532 國民小學教育	17,725,000	83.71	21,349,388	85.61	3,624,388	20.45	19,920,796	81.51
5L 一般行政管理計畫	3,438,000	16.24	3,576,292	14.34	138,292	4.02	4,499,439	18.41
5L1 行政管理及推展	3,438,000	16.24	3,576,292	14.34	138,292	4.02	4,499,439	18.41
5M 建築及設備計畫	11,000	0.05	11,000	0.04		0.00	18,274	0.07
5M4 其他設備	11,000	0.05	11,000	0.04			18,274	0.07
本期賸餘(短絀-)	-99,000		305,425		404,425	-408.51	407,107	
期初基金餘額	480,119		963,226		483,107	100.62	556,119	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	381,119		1,268,651		887,532	232.88	963,226	

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)	-99,000	305,425	404,425	-408.51
812 調整非現金項目		1,589,256	1,589,256	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,589,256	1,589,256	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-99,000	1,894,681	1,993,681	-2,013.82
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-37,645	-37,645	
82C1 增加其他資產		-37,645	-37,645	
82D 減少短期債務及其他負債		-133,081	-133,081	
82D2 減少其他負債		-133,081	-133,081	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-170,726	-170,726	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-99,000	1,723,955	1,822,955	-1,841.37
84 期初現金及約當現金	2,970,234	3,418,209	447,975	15.08
85 期末現金及約當現金	2,871,234	5,142,164	2,270,930	79.09

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+12,818,538元;減少應付代管資產-12,818,538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	57,671,841	100.00	68,728,779	100.00	-11,056,938	-16.09
流動資產	5,142,164	8.92	3,418,209	4.97	1,723,955	50.43
現金	5,142,164	8.92	3,418,209	4.97	1,723,955	50.43
銀行存款	5,142,164	8.92	3,418,209	4.97	1,723,955	50.43
銀行存款-市庫存款	1,733,611	3.01	1,188,693	1.73	544,918	45.84
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,977,817	5.16	1,726,475	2.51	1,251,342	72.48
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	35,972	0.06	35,954	0.05	18	0.05
銀行存款-保管款-其他	261,836	0.45	201,078	0.29	60,758	30.22
銀行存款-保管款-保管款專戶	132,928	0.23	266,009	0.39	-133,081	-50.03
其他資產	52,529,677	91.08	65,310,570	95.03	-12,780,893	-19.57
什項資產	52,529,677	91.08	65,310,570	95.03	-12,780,893	-19.57
暫付及待結轉帳項	37,645	0.07	0	0.00	37,645	0.00
代管資產	52,492,032	91.02	65,310,570	95.03	-12,818,538	-19.63
代管資產-土地	47,301,369	82.02	47,466,300	69.06	-164,931	-0.35
代管資產-土地改良物	306,200	0.53	3,833,732	5.58	-3,527,532	-92.01
代管資產-房屋及設備	4,867,553	8.44	12,222,151	17.78	-7,354,598	-60.17
代管資產-機械及設備	4,463	0.01	446,178	0.65	-441,715	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	2,624	0.00	307,445	0.45	-304,821	-99.15
代管資產-什項設備	9,823	0.02	1,034,764	1.51	-1,024,941	-99.05
合 計	57,671,841	100.00	68,728,779	100.00	-11,056,938	-16.09

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	56,403,190	97.80	67,765,553	98.60	-11,362,363	-16.77
流動負債	3,778,230	6.55	2,188,974	3.18	1,589,256	72.60
應付款項	3,778,230	6.55	2,188,974	3.18	1,589,256	72.60
應付代收款	3,313,270	5.75	1,963,507	2.86	1,349,763	68.74
應付費用	464,960	0.81	225,467	0.33	239,493	106.22
其他負債	52,624,960	91.25	65,576,579	95.41	-12,951,619	-19.75
什項負債	52,624,960	91.25	65,576,579	95.41	-12,951,619	-19.75
存入保證金	132,928	0.23	266,009	0.39	-133,081	-50.03
應付代管資產	52,492,032	91.02	65,310,570	95.03	-12,818,538	-19.63
基金餘額	1,268,651	2.20	963,226	1.40	305,425	31.71
基金餘額	1,268,651	2.20	963,226	1.40	305,425	31.71
基金餘額	1,268,651	2.20	963,226	1.40	305,425	31.71
累積餘額	1,268,651	2.20	963,226	1.40	305,425	31.71
合 計	57,671,841	100.00	68,728,779	100.00	-11,056,938	-16.09

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 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	21,075,000	25,242,105	4,167,105	19.77	
41 徵收及依法分配收入		97,879	97,879	0.00	
415 違規罰款收入		97,879	97,879	0.00	遊戲場採購案等逾期違約罰款收入，依實際收入繳庫
43 勞務收入		3,530	3,530	0.00	
431 服務收入		3,530	3,530	0.00	場地設施使用費收入，依實際情形核實辦理繳庫
45 財產收入	1,000	1,676	676	67.60	
451 財產處分收入		815	815	0.00	廢舊物資售價收入，依實際數繳庫
454 利息收入	1,000	861	-139	-13.90	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	21,060,000	25,124,210	4,064,210	19.30	
462 公庫撥款收入	21,060,000	22,839,079	1,779,079	8.45	
46Y 政府其他撥入收入		2,285,131	2,285,131	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理所致
4S 教學收入	14,000	14,810	810	5.79	
4S1 學雜費收入	14,000	14,810	810	5.79	

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 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	21,174,000	24,936,680	3,762,680	17.77	
53 國民教育計畫	17,725,000	21,349,388	3,624,388	20.45	
532 國民小學教育	17,725,000	21,349,388	3,624,388	20.45	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,517	70,517		
1 用人費用		70,517	70,517		
11 正式員額薪資		70,517	70,517		
113 職員薪金		70,517	70,517		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,353	24,353		
1 用人費用		24,353	24,353		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,133	24,133		
124 兼職人員酬金		24,133	24,133		
18 福利費		220	220		
181 分擔員工保險費		220	220		
53210304 國小合理教師員額編制		608,376	608,376		
1 用人費用		608,376	608,376		
11 正式員額薪資		498,624	498,624		
113 職員薪金		498,624	498,624		
15 獎金		17,003	17,003		
152 年終獎金		17,003	17,003		
16 退休及卹償金		30,945	30,945		
161 職員退休及離職金		30,945	30,945		
18 福利費		61,804	61,804		
181 分擔員工保險費		61,804	61,804		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		796,371	796,371		
1 用人費用		796,371	796,371		
11 正式員額薪資		617,845	617,845		
113 職員薪金		617,845	617,845		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,332	42,332		
124 兼職人員酬金		42,332	42,332		
15 獎金		30,934	30,934		
152 年終獎金		30,934	30,934		
16 退休及卹償金		51,978	51,978		
161 職員退休及離職金		51,978	51,978		

53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

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	%	
18 福利費		53,282	53,282		
181 分擔員工保險費		53,282	53,282		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		90,240	90,240		
1 用人費用		90,240	90,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		90,240	90,240		
124 兼職人員酬金		90,240	90,240		
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		1,006,651	1,006,651		
1 用人費用		1,006,651	1,006,651		
11 正式員額薪資		878,612	878,612		
113 職員薪金		878,612	878,612		
15 獎金		8,272	8,272		
152 年終獎金		8,272	8,272		
16 退休及卹償金		37,650	37,650		
161 職員退休及離職金		37,650	37,650		
18 福利費		81,960	81,960		
181 分擔員工保險費		81,160	81,160		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		157	157		
191 提繳工資墊償費用		157	157		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		44,129	44,129		
1 用人費用		44,129	44,129		
11 正式員額薪資		44,129	44,129		
113 職員薪金		44,129	44,129		
53220000 各校經常門分支計畫	17,725,000	18,670,951	945,951	5.34	
1 用人費用	16,559,000	17,580,082	1,021,082	6.17	
11 正式員額薪資	11,669,000	11,740,319	71,319	0.61	
113 職員薪金	11,286,000	11,628,686	342,686	3.04	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：係因陪產假、喪假、公假等增聘短代鐘點費所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

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	%	
114 工員工資	383,000	111,633	-271,367	-70.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	405,259	303,259	297.31	
124 兼職人員酬金	102,000	405,259	303,259	297.31	
13 超時工作報酬	150,000	145,528	-4,472	-2.98	
131 加班費	150,000	145,528	-4,472	-2.98	
15 獎金	2,404,000	2,904,430	500,430	20.82	
151 考績獎金	1,007,000	1,463,570	456,570	45.34	
152 年終獎金	1,397,000	1,440,860	43,860	3.14	
16 退休及卹償金	1,003,000	1,031,733	28,733	2.86	
161 職員退休及離職金	980,000	1,025,034	45,034	4.60	
162 工員退休及離職金	23,000	6,699	-16,301	-70.87	
18 福利費	1,231,000	1,352,785	121,785	9.89	
181 分擔員工保險費	1,017,000	1,106,413	89,413	8.79	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	214,000	240,372	26,372	12.32	
19 提繳費		28	28		
191 提繳工資墊償費用		28	28		
2 服務費用	969,000	970,022	1,022	0.11	
21 水電費	140,000	114,174	-25,826	-18.45	
212 工作場所電費	120,000	98,852	-21,148	-17.62	
214 工作場所水費	20,000	15,322	-4,678	-23.39	
22 郵電費	42,000	36,587	-5,413	-12.89	
221 郵費	4,000	11,090	7,090	177.25	
222 電話費	8,000	21,297	13,297	166.21	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	183,000	141,000	-42,000	-22.95	
231 國內旅費	42,000		-42,000	-100.00	
235 貨物運費	141,000	141,000			
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	11,408	8,408	280.27	
241 印刷及裝訂費	3,000	11,408	8,408	280.27	
25 修理保養及保固費	118,000	187,895	69,895	59.23	
251 土地改良物修護費		22,100	22,100		
252 一般房屋修護費	46,000	33,930	-12,070	-26.24	
254 其他建築修護費		6,600	6,600		
255 機械及設備修護費	18,000	65,200	47,200	262.22	

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 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	%	
256 交通及運輸設備修護費	8,000	15,980	7,980	99.75	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數372,500元(不含機械保全11,592元)內容：校園安全及維護人力1名、校園除草、校園環境整理等勞力外包
257 雜項設備修護費	46,000	44,085	-1,915	-4.16	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
264 交通及運輸設備保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	425,000	418,294	-6,706	-1.58	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,290	290	29.00	
277 代理(辦)費	19,000	19,242	242	1.27	
279 外包費	391,000	384,092	-6,908	-1.77	
27F 體育活動費	14,000	13,670	-330	-2.36	
28 專業服務費	9,000	13,400	4,400	48.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,400	4,400	73.33	
29 公共關係費	48,000	47,264	-736	-1.53	
291 公共關係費	48,000	47,264	-736	-1.53	
3 材料及用品費	170,000	95,265	-74,735	-43.96	
31 使用材料費	15,000	429	-14,571	-97.14	
312 燃料	15,000	429	-14,571	-97.14	
32 用品消耗	155,000	94,836	-60,164	-38.82	
321 辦公(事務)用品	60,000	66,926	6,926	11.54	
322 報章雜誌	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	15,989	-34,011	-68.02	
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	8,321	-1,679	-16.79	
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	

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 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	%	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	582	-418	-41.80	
66 規費	1,000	582	-418	-41.80	
661 行政規費與強制費		300	300		
663 汽車燃料使用費	1,000	282	-718	-71.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
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		
3 材料及用品費		2,000	2,000		
32 用品消耗		2,000	2,000		
321 辦公(事務)用品		2,000	2,000		
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		
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	3,438,000	3,576,292	138,292	4.02	
5L1 行政管理及推展	3,438,000	3,576,292	138,292	4.02	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,438,000	3,369,144	-68,856	-2.00	
1 用人費用	3,438,000	3,369,144	-68,856	-2.00	
16 退休及卹償金	3,438,000	3,369,144	-68,856	-2.00	
161 職員退休及離職金	3,438,000	3,369,144	-68,856	-2.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		207,148	207,148		
1 用人費用		207,148	207,148		
16 退休及卹償金		41,850	41,850		
162 工員退休及離職金		41,850	41,850		
18 福利費		165,298	165,298		
181 分擔員工保險費		3,098	3,098		
18Y 其他福利費		162,200	162,200		
5M 建築及設備計畫	11,000	11,000			

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 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	%	
5M4 其他設備	11,000	11,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	11,000	11,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	11,000	11,000			
51 購建固定資產	11,000	11,000			
514 購置機械及設備	11,000	11,000			

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	10,709,236	4,427,448	11,000
非理財目的之長期投資			
土地	164,931		
土地改良物	50,847	21,900	
房屋及建築	6,447,566	1,938,588	
機械及設備	2,250,028	1,428,769	11,000
交通及運輸設備	188,200	71,586	
雜項設備	1,583,504	966,605	
購建中固定資產			
電腦軟體	24,160		
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築增加原因：教室辦公室修繕工程；減少原因：提列折舊
 2.機械及設備增加原因：購置個人電腦等；減少原因：數位投影機等財產報廢
 3.交通及運輸設備增加原因：購置實驗教育林間教室教學音響設備等
 4.雜項設備增加原因：購置創意遊戲器具等；減少原因：幼兒園遊具等財產報廢
 5.電腦軟體減少原因：無形資產攤銷
 6.珍貴動產、不動產：無

臺南市關廟區文和實驗小學
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		
4,373,433	8,000	719,319	1,215,680	8,720,222
				164,931
			6,546	22,401
1,658,112		519,533	551,793	5,095,764
582,667		30,329	366,570	1,007,027
106,000			30,075	192,539
2,026,654		161,537	260,696	2,221,320
	8,000	7,920		16,240

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：

臺南市關廟區文和實驗小學

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—臺南市關廟區文和實驗小學

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		11,000			11,000	11,000		
機械及設備		11,000			11,000	11,000		
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		11,000			11,000	11,000		

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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	19	2	教師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：係含增加增置契約教保員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：109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函及109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函
職員	16	19	3	
工友	1	0	-1	
合 計	17	19	2	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草、校園環境整理等勞力外包

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 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										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		兼任人 員用人 費用
國民教育計畫	11,669,000		150,000		2,404,000	1,003,000		1,231,000		16,457,000	102,000	16,559,000
正式人員	11,669,000		150,000		2,404,000	1,003,000		1,231,000		16,457,000		16,457,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,438,000				3,438,000		3,438,000
正式人員						3,438,000				3,438,000		3,438,000
其他人員												
合 計	11,669,000		150,000		2,404,000	4,441,000		1,231,000		19,895,000	102,000	19,997,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數381,500元(不含機械保全11,592元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,007,000元，決算數1,463,570元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,397,000元，決算數1,497,069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 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
13,860,846		145,528		2,960,639	1,152,306		1,550,051	185	19,669,555	561,964	20,231,519
13,860,846		145,528		2,960,639	1,126,198		1,482,427	185	19,575,823		19,575,823
					26,108		67,624		93,732	561,964	655,696
					3,410,994		165,298		3,576,292		3,576,292
					41,850		165,298		207,148		207,148
					3,369,144				3,369,144		3,369,144
13,860,846		145,528		2,960,639	4,563,300		1,715,349	185	23,245,847	561,964	23,807,811

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—臺南市關廟區文和實驗小學

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			21,174,000		24,936,680		3,762,680	17.77	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理所致
國民教育計畫			17,725,000		21,349,388		3,624,388	20.45	
一般行政管理計畫			3,438,000		3,576,292		138,292	4.02	
建築及設備計畫			11,000		11,000		0	0.00	

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	19,997,000	23,807,811	3,810,811	19.06
11 正式員額薪資	11,669,000	13,860,846	2,191,846	18.78
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	561,964	459,964	450.95
13 超時工作報酬	150,000	145,528	-4,472	-2.98
15 獎金	2,404,000	2,960,639	556,639	23.15
16 退休及卹償金	4,441,000	4,563,300	122,300	2.75
18 福利費	1,231,000	1,715,349	484,349	39.35
19 提繳費	0	185	185	0.00
2 服務費用	969,000	995,022	26,022	2.69
21 水電費	140,000	114,174	-25,826	-18.45
22 郵電費	42,000	36,587	-5,413	-12.89
23 旅運費	183,000	141,000	-42,000	-22.95
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	11,408	8,408	280.27
25 修理保養及保固費	118,000	187,895	69,895	59.23
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	425,000	427,294	2,294	0.54
28 專業服務費	9,000	29,400	20,400	226.67
29 公共關係費	48,000	47,264	-736	-1.53
3 材料及用品費	170,000	97,265	-72,735	-42.79
31 使用材料費	15,000	429	-14,571	-97.14
32 用品消耗	155,000	96,836	-58,164	-37.53
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	11,000	11,000	0	0.00
51 購建固定資產	11,000	11,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	582	-418	-41.80
66 規費	1,000	582	-418	-41.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	21,174,000	24,936,680	3,762,680	17.77

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 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	48,000	47,264	-736	-1.53	
291 公共關係費	48,000	47,264	-736	-1.53	
統計所需項目	3,000	19,000	16,000	533.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	19,000	16,000	533.33	

主辦會計人員：余慧麟



基金主持人：葉亮宏

