

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市關廟區文和實驗小學編

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	7-11	頁
3、資本資產明細表	第	12-13	頁
4、長期負債明細表	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	16	頁
6、員工人數彙計表	第	17	頁
7、用人費用彙計表	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	21	頁
10、各項費用彙計表	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	23	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	24-25	頁
2、收入支出表	第	26	頁
3、現金流量表	第	27	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	28	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21,698,000元，決算數24,187,377元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數65人；附設幼兒園1班，學生人數16人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數59人；附設幼兒園1班，學生人數15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20,621,427元，較本年度法定預算數18,377,000元，增加2,244,427元，計增加12.21%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(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3,526,950元，較本年度法定預算數3,282,000元，增加244,950元，計增加7.46%。

(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39,000元，本年度法定預算數39,000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24,796,299元，較法定預算數21,567,000元，增加3,229,299元，計增加14.97%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數196,459元，較法定預算數0元，增加196,459元。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
2. 利息收入：決算數1,060元，較法定預算數1,000元，增加60元，計增加6.00%。
3. 公庫撥款收入：決算數22,226,260元，較法定預算數21,553,000元，增加673,260元，計增加3.12%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,355,432元，較法定預算數0元，增加2,355,432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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

所致。

5. 學雜費收入：決算數16,060元，較法定預算數13,000元，增加3,060元，計增加23.54%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。
6. 雜項收入：決算數1,028元，較法定預算數0元，增加1,028元。主要係因：懸帳清理繳庫，按實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,187,377元，較法定預算數21,698,000元，增加2,489,377元，計增加11.47%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數20,621,427元，較法定預算數18,377,000元，增加2,244,427元，計增加12.21%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,526,950元，較法定預算數3,282,000元，增加244,950元，計增加7.46%。
3. 建築及設備計畫：決算數39,000元，法定預算數39,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀131,000元，本年度決算賸餘數608,922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出52,299元。
 - (二)投資活動之淨現金流出150,669元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出53,786元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減256,754元。
- 期初現金及約當現金5,142,164元。
期末現金及約當現金4,885,410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	4,885,410	5,142,164	-4.99
預付費用	39,300	0	-
土地	164,931	164,931	0.00
土地改良物	109,244	22,401	387.67
房屋建築及設備	3,673,071	5,095,764	-27.92
機械及設備	1,155,572	1,007,027	14.75
交通及運輸設備	154,776	192,539	-19.61
雜項設備	1,890,044	2,221,320	-14.91
電腦軟體	8,320	16,240	-48.77
暫付及待結轉帳項	149,314	37,645	296.64

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	48,691,811	52,492,032	-7.24
資產合計	60,921,793	66,392,063	-8.24

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 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。
2. 土地改良物：主要增加係豪雨土地陷落草皮修補所致。
3. 房屋建築及設備：主要減少係校舍拆除報廢所致。
4. 機械及設備：主要增加係購置電腦所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係報廢舞台設備所致。
7. 電腦軟體：主要減少係無形資產攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係老舊校舍整建計畫補助經費尚未撥付採暫付所致。

(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	2,348,488	3,313,270	-29.12
應付費用	768,821	464,960	65.35
存入保證金	79,142	132,928	-40.46
應付代管資產	48,691,811	52,492,032	-7.24
負債合計	51,888,262	56,403,190	-8.00

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係補助款經費多數在年底前完成核銷付款所致。
2. 應付費用：主要增加係學年度制超併經費撥款數增加所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還採購案件保固保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額9,033,531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3,046,000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2,800,000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、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等246,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府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. 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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

(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 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	21,567,000	100.00	24,796,299	100.00	3,229,299	14.97	25,242,105	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	97,879	0.39
415 違規罰款收入							97,879	0.39
43 勞務收入						0.00	3,530	0.01
431 服務收入							3,530	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	197,519	0.80	196,519	19,651.90	1,676	0.01
451 財產處分收入			196,459	0.79	196,459	0.00	815	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,060	0.00	60	6.00	861	0.00
46 政府撥入收入	21,553,000	99.94	24,581,692	99.13	3,028,692	14.05	25,124,210	99.53
462 公庫撥款收入	21,553,000	99.94	22,226,260	89.64	673,260	3.12	22,839,079	90.48
46Y 政府其他撥入收入			2,355,432	9.50	2,355,432	0.00	2,285,131	9.05
4S 教學收入	13,000	0.06	16,060	0.06	3,060	23.54	14,810	0.06
4S1 學雜費收入	13,000	0.06	16,060	0.06	3,060	23.54	14,810	0.06
4Y 其他收入			1,028	0.00	1,028	0.00		
4YY 雜項收入			1,028	0.00	1,028	0.00		
5 基金用途	21,698,000	100.00	24,187,377	100.00	2,489,377	11.47	24,936,680	100.00
53 國民教育計畫	18,377,000	84.69	20,621,427	85.26	2,244,427	12.21	21,349,388	85.61
5L 一般行政管理計畫	3,282,000	15.13	3,526,950	14.58	244,950	7.46	3,576,292	14.34
5M 建築及設備計畫	39,000	0.18	39,000	0.16		0.00	11,000	0.04
購建固定資產	39,000	0.18	39,000	0.16			11,000	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-131,000		608,922		739,922	-564.83	305,425	
期初基金餘額	864,000		1,268,651		404,651	46.83	963,226	
解繳公庫								
期末基金餘額	733,000		1,877,573		1,144,573	156.15	1,268,651	

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	21,567,000	24,796,299	3,229,299	14.97	
45 財產收入	1,000	197,519	196,519	19,651.90	
451 財產處分收入		196,459	196,459	0.00	係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
454 利息收入	1,000	1,060	60	6.00	
46 政府撥入收入	21,553,000	24,581,692	3,028,692	14.05	
462 公庫撥款收入	21,553,000	22,226,260	673,260	3.12	
46Y 政府其他撥入收入		2,355,432	2,355,432	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等。
4S 教學收入	13,000	16,060	3,060	23.54	
4S1 學雜費收入	13,000	16,060	3,060	23.54	係幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。
4Y 其他收入		1,028	1,028	0.00	
4YY 雜項收入		1,028	1,028	0.00	係懸帳清理繳庫，按實際情況核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
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	21,698,000	24,187,377	2,489,377	11.47	
53 國民教育計畫	18,377,000	20,621,427	2,244,427	12.21	53國民教育計畫增加原因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	18,377,000	20,621,427	2,244,427	12.21	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,548	70,548		
1 用人費用		70,548	70,548		
11 正式員額薪資		70,548	70,548		
113 職員薪金		70,548	70,548		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,655	13,655		
1 用人費用		13,655	13,655		
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		
18 福利費		215	215		
181 分擔員工保險費		215	215		
53210304 國小合理教師員額編制		540,287	540,287		
1 用人費用		540,287	540,287		
11 正式員額薪資		416,951	416,951		
113 職員薪金		416,951	416,951		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		30,463	30,463		
161 職員退休及離職金		30,463	30,463		
18 福利費		65,914	65,914		
181 分擔員工保險費		65,914	65,914		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		874,163	874,163		
1 用人費用		874,163	874,163		
11 正式員額薪資		625,020	625,020		
113 職員薪金		625,020	625,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,269	53,269		
124 兼職人員酬金		53,269	53,269		
15 獎金		78,128	78,128		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		58,060	58,060		
161 職員退休及離職金		58,060	58,060		

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 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		59,686	59,686		
181 分擔員工保險費		59,686	59,686		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		50,520	50,520		
1 用人費用		50,520	50,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,520	50,520		
124 兼職人員酬金		50,520	50,520		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		15,503	15,503		
1 用人費用		15,503	15,503		
11 正式員額薪資		15,503	15,503		
113 職員薪金		15,503	15,503		
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		1,156,989	1,156,989		
1 用人費用		1,156,989	1,156,989		
11 正式員額薪資		934,539	934,539		
113 職員薪金		934,539	934,539		
15 獎金		58,860	58,860		
152 年終獎金		58,860	58,860		
16 退休及卹償金		59,748	59,748		
161 職員退休及離職金		59,748	59,748		
18 福利費		103,802	103,802		
181 分擔員工保險費		103,002	103,002		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		40	40		
191 提繳工資墊償費用		40	40		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		27,677	27,677		
1 用人費用		27,677	27,677		
11 正式員額薪資		27,677	27,677		
113 職員薪金		27,677	27,677		
53220000 各校經常門分支計畫	18,377,000	17,837,685	-539,315	-2.93	
1 用人費用	16,928,000	16,542,079	-385,921	-2.28	
11 正式員額薪資	11,748,000	10,874,776	-873,224	-7.43	
113 職員薪金	11,748,000	10,874,776	-873,224	-7.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	546,852	444,852	436.13	
124 兼職人員酬金	102,000	546,852	444,852	436.13	

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 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	%	
13 超時工作報酬	239,000	162,771	-76,229	-31.89	
131 加班費	239,000	162,771	-76,229	-31.89	
15 獎金	2,572,000	2,620,688	48,688	1.89	
151 考績獎金	1,165,000	1,226,375	61,375	5.27	
152 年終獎金	1,407,000	1,394,313	-12,687	-0.90	
16 退休及卹償金	1,111,000	1,024,512	-86,488	-7.78	
161 職員退休及離職金	1,111,000	1,024,512	-86,488	-7.78	
18 福利費	1,156,000	1,312,480	156,480	13.54	
181 分擔員工保險費	963,000	1,146,169	183,169	19.02	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	193,000	160,311	-32,689	-16.94	
2 服務費用	1,265,000	1,137,012	-127,988	-10.12	
21 水電費	140,000	87,449	-52,551	-37.54	
212 工作場所電費	120,000	78,079	-41,921	-34.93	
214 工作場所水費	20,000	9,370	-10,630	-53.15	
22 郵電費	42,000	29,084	-12,916	-30.75	
221 郵費	4,000	8,942	4,942	123.55	
222 電話費	8,000	15,942	7,942	99.28	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	180,000	138,000	-42,000	-23.33	
231 國內旅費	42,000		-42,000	-100.00	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	20,092	17,092	569.73	
241 印刷及裝訂費	3,000	20,092	17,092	569.73	
25 修理保養及保固費	219,000	191,069	-27,931	-12.75	
252 一般房屋修護費	129,000	50,300	-78,700	-61.01	
255 機械及設備修護費	18,000	46,400	28,400	157.78	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	31,740	1,740	5.80	
257 雜項設備修護費	42,000	62,629	20,629	49.12	
27 一般服務費	624,000	607,376	-16,624	-2.66	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,200	200	20.00	
277 代理(辦)費	27,000	26,576	-424	-1.57	

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 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	%	
279 外包費	583,000	570,000	-13,000	-2.23	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數558,000元(不含機械保全25,000元)，決算數558,000元(不含機械保全12,000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。
27F 體育活動費	13,000	9,600	-3,400	-26.15	
28 專業服務費	9,000	16,092	7,092	78.80	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	12,550	6,550	109.17	
28A 電腦軟體服務費		1,500	1,500		
29 公共關係費	48,000	47,850	-150	-0.31	
291 公共關係費	48,000	47,850	-150	-0.31	
3 材料及用品費	158,000	133,594	-24,406	-15.45	
31 使用材料費	6,000	368	-5,632	-93.87	
312 燃料	6,000	368	-5,632	-93.87	
32 用品消耗	152,000	133,226	-18,774	-12.35	
321 辦公(事務)用品	60,000	88,279	28,279	47.13	
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	11,994	-38,006	-76.01	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	29,353	19,353	193.53	
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	
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		32,000	32,000		
2 服務費用		31,535	31,535		
24 印刷裝訂與廣告費		1,000	1,000		
241 印刷及裝訂費		1,000	1,000		

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 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	%	
28 專業服務費		30,535	30,535		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		30,535	30,535		
3 材料及用品費		465	465		
32 用品消耗		465	465		
321 辦公（事務）用品		465	465		
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	3,282,000	3,526,950	244,950	7.46	
5L1 行政管理及推展	3,282,000	3,526,950	244,950	7.46	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,282,000	3,358,380	76,380	2.33	
1 用人費用	3,282,000	3,358,380	76,380	2.33	
16 退休及卹償金	3,282,000	3,358,380	76,380	2.33	
161 職員退休及離職金	3,282,000	3,358,380	76,380	2.33	
5L100400 調整待遇及其他經 費		168,570	168,570		
1 用人費用		168,570	168,570		
18 福利費		168,570	168,570		
18Y 其他福利費		168,570	168,570		
5M 建築及設備計畫	39,000	39,000			
5M4 其他設備	39,000	39,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	39,000	39,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	39,000	39,000			
51 購建固定資產	39,000	39,000			
516 購置雜項設備	39,000	39,000			

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	14,363,350	5,643,128	39,000
非理財目的之長期投資			
土地	164,931		
土地改良物	50,847	28,446	
房屋及建築	7,586,145	2,490,381	
機械及設備	2,802,366	1,795,339	
交通及運輸設備	294,200	101,661	
雜項設備	3,448,621	1,227,301	39,000
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	16,240		
其他			

- 註： 1.土地改良物增加原因：豪雨土地陷落草皮修補。
 2.房屋及建築增加原因：教育局撥入簡易組合教室；減少原因：校舍拆除報廢。
 3.機械及設備增加原因：購置電腦等；減少原因：報廢電腦等。
 4.雜項設備增加原因：拆除重建安置計畫組合教室冷氣一批等；減少原因：報廢舞台設備等。
 5.電腦軟體減少原因：無形資產攤銷。

臺南市關廟區文和實驗小學

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		
2,739,520	8,000	4,371,233	-67,449	7,155,958
				164,931
95,000			8,157	109,244
1,649,216		4,295,213	-1,223,304	3,673,071
599,468		43,100	407,823	1,155,572
			37,763	154,776
395,836		25,000	702,112	1,890,044
	8,000	7,920		8,320

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：

臺南市關廟區文和實驗小學

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—臺南市關廟區文和實驗小學

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								
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		39,000			39,000	39,000		
雜項設備		39,000			39,000	39,000		
購建中固定資產								
合 計		39,000			39,000	39,000		

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	16	19	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:係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第 1101453154號函)，國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776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)。
職員	16	19	3	
合 計	16	19	3	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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	11,748,000		239,000		2,572,000	1,111,000		1,156,000		16,826,000	102,000	16,928,000
正式人員	11,748,000		239,000		2,572,000	1,111,000		1,156,000		16,826,000		16,826,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,282,000				3,282,000		3,282,000
正式人員						3,282,000				3,282,000		3,282,000
其他人員												
合 計	11,748,000		239,000		2,572,000	4,393,000		1,156,000		20,108,000	102,000	20,210,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數558,000元(不含機械保全25,000元)，決算數560,400元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,165,000元，決算數1,226,375元，內容：教職員考績獎金決算人數14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1,407,000元，決算數1,558,260元，內容：教職員年終獎金決算人數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 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
12,965,014		162,771		2,784,635	1,172,783		1,542,097	40	18,627,340	664,081	19,291,421
12,965,014		162,771		2,784,635	1,140,098		1,466,698	40	18,519,256		18,519,256
					32,685		75,399		108,084	664,081	772,165
					3,358,380		168,570		3,526,950		3,526,950
							168,570		168,570		168,570
					3,358,380				3,358,380		3,358,380
12,965,014		162,771		2,784,635	4,531,163		1,710,667	40	22,154,290	664,081	22,818,371

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—臺南市關廟區文和實驗小學
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	%		金額	%
總 計			21,698,000		24,187,377			2,489,377	11.47	
國民教育計畫			18,377,000		20,621,427			2,244,427	12.21	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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			3,282,000		3,526,950			244,950	7.46	
建築及設備計畫			39,000		39,000			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	20,210,000	22,818,371	2,608,371	12.91
11 正式員額薪資	11,748,000	12,965,014	1,217,014	10.36
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	664,081	562,081	551.06
13 超時工作報酬	239,000	162,771	-76,229	-31.89
15 獎金	2,572,000	2,784,635	212,635	8.27
16 退休及卹償金	4,393,000	4,531,163	138,163	3.15
18 福利費	1,156,000	1,710,667	554,667	47.98
19 提繳費	0	40	40	0.00
2 服務費用	1,265,000	1,170,947	-94,053	-7.44
21 水電費	140,000	87,449	-52,551	-37.54
22 郵電費	42,000	29,084	-12,916	-30.75
23 旅運費	180,000	138,000	-42,000	-23.33
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	21,092	18,092	603.07
25 修理保養及保固費	219,000	191,069	-27,931	-12.75
27 一般服務費	624,000	609,776	-14,224	-2.28
28 專業服務費	9,000	46,627	37,627	418.08
29 公共關係費	48,000	47,850	-150	-0.31
3 材料及用品費	158,000	134,059	-23,941	-15.15
31 使用材料費	6,000	368	-5,632	-93.87
32 用品消耗	152,000	133,691	-18,309	-12.05
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	39,000	39,000	0	0.00
51 購建固定資產	39,000	39,000	0	0.00
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	21,698,000	24,187,377	2,489,377	11.47

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 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	48,000	47,850	-150	-0.31	
291 公共關係費	48,000	47,850	-150	-0.31	
統計所需項目	3,000	32,577	29,577	985.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	32,577	29,577	985.90	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

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	60,921,793	100.00	66,392,063	100.00	-5,470,270	-8.24	負債	51,888,262	85.17	56,403,190	84.95	-4,514,928	-8.00
流動資產	4,924,710	8.08	5,142,164	7.75	-217,454	-4.23	流動負債	3,117,309	5.12	3,778,230	5.69	-660,921	-17.49
現金	4,885,410	8.02	5,142,164	7.75	-256,754	-4.99	應付款項	3,117,309	5.12	3,778,230	5.69	-660,921	-17.49
銀行存款	4,885,410	8.02	5,142,164	7.75	-256,754	-4.99	應付代收款	2,348,488	3.85	3,313,270	4.99	-964,782	-29.12
銀行存款-市 庫存款	2,607,094	4.28	1,733,611	2.61	873,483	50.39	應付代收款	2,348,488	3.85	3,313,270	4.99	-964,782	-29.12
銀行存款-保 管款-代收 款專戶	1,961,759	3.22	2,977,817	4.49	-1,016,058	-34.12	應付費用	768,821	1.26	464,960	0.70	303,861	65.35
銀行存款-保 管款-教育儲 蓄專戶	35,990	0.06	35,972	0.05	18	0.05	應付費用	768,821	1.26	464,960	0.70	303,861	65.35
銀行存款-保 管款-其他	201,425	0.33	261,836	0.39	-60,411	-23.07	其他負債	48,770,953	80.06	52,624,960	79.26	-3,854,007	-7.32
銀行存款-保 管款-保管 款專戶	79,142	0.13	132,928	0.20	-53,786	-40.46	什項負債	48,770,953	80.06	52,624,960	79.26	-3,854,007	-7.32
預付款項	39,300	0.06	0	0.00	39,300	0.00	存入保證金	79,142	0.13	132,928	0.20	-53,786	-40.46
預付費用	39,300	0.06	0	0.00	39,300	0.00	存入保證金	79,142	0.13	132,928	0.20	-53,786	-40.46
固定資產	7,147,638	11.73	8,703,982	13.11	-1,556,344	-17.88	應付代管資產	48,691,811	79.93	52,492,032	79.06	-3,800,221	-7.24
土地	164,931	0.27	164,931	0.25	0	0.00	應付代管資 產	48,691,811	79.93	52,492,032	79.06	-3,800,221	-7.24
土地	164,931	0.27	164,931	0.25	0	0.00	淨資產	9,033,531	14.83	9,988,873	15.05	-955,342	-9.56
土地改良物	109,244	0.18	22,401	0.03	86,843	387.67	淨資產	9,033,531	14.83	9,988,873	15.05	-955,342	-9.56
土地改良物	145,847	0.24	50,847	0.08	95,000	186.84	淨資產	9,033,531	14.83	9,988,873	15.05	-955,342	-9.56
累計折舊-土 地改良物	-36,603	-0.06	-28,446	-0.04	-8,157	28.68	累積餘額	9,033,531	14.83	9,988,873	15.05	-955,342	-9.56
房屋建築及設 備	3,673,071	6.03	5,095,764	7.68	-1,422,693	-27.92							
房屋建築及設 備	4,940,148	8.11	7,586,145	11.43	-2,645,997	-34.88							
累計折舊-房 屋建築及設 備	-1,267,077	-2.08	-2,490,381	-3.75	1,223,304	-49.12							
機械及設備	1,155,572	1.90	1,007,027	1.52	148,545	14.75							
機械及設備	3,358,734	5.51	2,802,366	4.22	556,368	19.85							
累計折舊-機 械及設備	-2,203,162	-3.62	-1,795,339	-2.70	-407,823	22.72							
合計：	60,921,793	100.00	66,392,063	100.00	-5,470,270	-8.24	合計：	60,921,793	100.00	66,392,063	100.00	-5,470,270	-8.24

信託代理與保證資產 3,681,300

信託代理與保證負債 3,681,300

保證品 3,681,300

應付保證品 3,681,300

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—臺南市關廟區文和實驗小學

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	%
交通及運輸設備	154,776	0.25	192,539	0.29	-37,763	-19.61							
交通及運輸設備	294,200	0.48	294,200	0.44	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-139,424	-0.23	-101,661	-0.15	-37,763	37.15							
雜項設備	1,890,044	3.10	2,221,320	3.35	-331,276	-14.91							
雜項設備	3,819,457	6.27	3,448,621	5.19	370,836	10.75							
累計折舊-雜項設備	-1,929,413	-3.17	-1,227,301	-1.85	-702,112	57.21							
無形資產	8,320	0.01	16,240	0.02	-7,920	-48.77							
無形資產	8,320	0.01	16,240	0.02	-7,920	-48.77							
電腦軟體	8,320	0.01	16,240	0.02	-7,920	-48.77							
其他資產	48,841,125	80.17	52,529,677	79.12	-3,688,552	-7.02							
什項資產	48,841,125	80.17	52,529,677	79.12	-3,688,552	-7.02							
暫付及待結轉帳項	149,314	0.25	37,645	0.06	111,669	296.64							
代管資產	48,691,811	79.93	52,492,032	79.06	-3,800,221	-7.24							
代管資產-土地	47,301,369	77.64	47,301,369	71.25	0	0.00							
代管資產-土地改良物	288,044	0.47	306,200	0.46	-18,156	-5.93							
代管資產-房屋及設備	1,089,033	1.79	4,867,553	7.33	-3,778,520	-77.63							
代管資產-機械及設備	3,983	0.01	4,463	0.01	-480	-10.76							
代管資產-交通及運輸設備	2,239	0.00	2,624	0.00	-385	-14.67							
代管資產-什項設備	7,143	0.01	9,823	0.01	-2,680	-27.28							
合計：	60,921,793	100.00	66,392,063	100.00	-5,470,270	-8.24	合計：	60,921,793	100.00	66,392,063	100.00	-5,470,270	-8.24
信託代理與保證資產	3,681,300				信託代理與保證負債		3,681,300						
保證品	3,681,300				應付保證品		3,681,300						

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
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	27,496,819	100.00			27,496,819	
財產收益	2,898,039	10.54			2,898,039	
財產孳息收入	1,060	0.00			1,060	
廢舊物品售價收入	196,459	0.71			196,459	
財產交易利益	2,381,764	8.66			2,381,764	
其他財產收入	318,756	1.16			318,756	
政府撥入收入	24,581,692	89.40			24,581,692	
公庫撥款收入	22,226,260	80.83			22,226,260	
政府其他撥入收入	2,355,432	8.57			2,355,432	
教學收入	16,060	0.06			16,060	
學雜費收入	16,060	0.06			16,060	
其他收入	1,028	0.00			1,028	
雜項收入	1,028	0.00			1,028	
支出	28,452,161	103.47			28,452,161	
人事支出	22,818,371	82.99			22,818,371	
人事支出	22,818,371	82.99			22,818,371	
業務支出	1,330,006	4.84			1,330,006	
業務支出	1,330,006	4.84			1,330,006	
財產損失	2,558,497	9.30			2,558,497	
財產交易損失	2,558,497	9.30			2,558,497	
折舊、折耗及攤銷	1,745,287	6.35			1,745,287	
固定資產折舊	1,737,367	6.32			1,737,367	
無形資產攤銷	7,920	0.03			7,920	
本期賸餘(短絀)	-955,342	-3.47			-955,342	
期初淨資產	9,988,873	36.33			9,988,873	
解繳公庫						
期末淨資產	9,033,531	32.85			9,033,531	

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—臺南市關廟區文和實驗小學

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)	-955,342
8002 調整非現金項目	903,043
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-52,299
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	197,512
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-348,181
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-150,669
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,793,602
8404 減少短期債務及其他負債	-2,847,388
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-53,786
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-256,754
87 期初現金及約當現金	5,142,164
88 期末現金及約當現金	4,885,410

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+3,800,221元；減少應付代管資產-3,800,221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—臺南市關廟區文和實驗小學

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	24,796,299	2,700,520	27,496,819	收入
財產收入	197,519	2,700,520	2,898,039	財產收益
政府撥入收入	24,581,692		24,581,692	政府撥入收入
教學收入	16,060		16,060	教學收入
其他收入	1,028		1,028	其他收入
基金用途	24,187,377	4,264,784	28,452,161	支出
用人費用	22,818,371		22,818,371	人事支出
服務費用	1,170,947	159,059	1,330,006	業務支出
材料及用品費	134,059	-134,059		
租金、償債、利息及相關手續費	24,000	-24,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,558,497	2,558,497	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	39,000	-39,000		
		1,745,287	1,745,287	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	608,922	-1,564,264	-955,342	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,268,651	8,720,222	9,988,873	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,877,573	7,155,958	9,033,531	期末淨資產

註：

主辦會計人員：余慧麟



基金主持人：葉亮宏

