

中華民國111年度
(111年1月1日至111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111年度附屬單位決算
目 次

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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111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，本年度法定預算數22,229,000元，決算數22,523,288元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，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18人。

111學年度上學期，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11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19,098,472元，較本年度法定預算數19,044,000元，增加54,472元，計增加0.29%。

(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3,424,816元，較本年度法定預算數3,185,000元，增加239,816元，計增加7.53%。

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22,815,730元，較法定預算數22,152,000元，增加663,730元，計增加3.00%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數350元，較法定預算數0元，增加350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1,151元，較法定預算數1,000元，增加151元，計增加15.10%。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21,377,799元，較法定預算數22,136,000元，減少758,201元，計減少3.43%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,418,400元，較法定預算數0元，增加1,418,400元。主要係因：超收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15,640元，較法定預算數15,000元，增加640元，計增加4.27%。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2,390元，較法定預算數0元，增加2,390元。主要係因：係收回以前年度公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款，按實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

本年度基金用途決算數22,523,288元，較法定預算數22,229,000元，增加294,288元，計增加1.32%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,098,472元，較法定預算數19,044,000元，增加54,472元，計增加0.29%。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,424,816元，較法定預算數3,185,000元，增加239,816元，計增加7.53%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀77,000元，本年度決算賸餘數292,442元，賸餘原因：用人費用按實際員額核實辦理，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出63,136元。
 - (二)投資活動之淨現金流入113,689元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入203,660元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增254,213元。
- 期初現金及約當現金4,885,410元。
 期末現金及約當現金5,139,623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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	5,139,623	4,885,410	5.20%
預付費用	465,465	39,300	1,084.39%
土地	164,931	164,931	0.00%
土地改良物	96,254	109,244	-11.89%
房屋建築及設備	3,200,844	3,673,071	-12.86%
機械及設備	1,915,718	1,155,572	65.78%
交通及運輸設備	528,179	154,776	241.25%
雜項設備	2,117,617	1,890,044	12.04%
電腦軟體	24,439	8,320	193.74%
暫付及待結轉帳項	35,625	149,314	-76.14%
代管資產	49,539,558	48,691,811	1.74%
資產合計	63,228,253	60,921,793	3.79%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併經費撥款數不足等所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係補助款價購個人電腦等所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係補助款價購監視器系統等所致。
6. 雜項設備：主要增加係補助款價購遊戲場設施等所致。
7. 電腦軟體：主要增加係補助款價購教學電腦軟體所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係110年底暫付及待結帳轉項已轉正，111年底僅剩藝術與美感深根計畫補助款撥入不足。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	2,879,055	2,348,488	22.59%
應付費用	308,841	768,821	-59.83%
存入保證金	282,802	79,142	257.33%
應付代管資產	49,539,558	48,691,811	1.74%
負債合計	53,010,256	51,888,262	2.16%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係各界捐贈獎助學金等所致。
2. 應付費用：主要減少係採超併方式辦理之學年度補助款較上年度減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係校園校舍改善工程履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額10,217,997元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,098,472元，較預算數19,044,000元，增加54,472元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209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3,424,816元，較預算數3,185,000元，增加239,816元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金計畫等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。

(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—臺南市關廟區文和實驗小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	22,152,000	100.00	22,815,730	100.00	663,730	3.00	24,796,299	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	1,501	0.01	501	50.10	197,519	0.80
451財產處分收入			350	0.00	350	0.00	196,459	0.79
454利息收入	1,000	0.00	1,151	0.01	151	15.10	1,060	0.00
46 政府撥入收入	22,136,000	99.93	22,796,199	99.91	660,199	2.98	24,581,692	99.13
462公庫撥款收入	22,136,000	99.93	21,377,799	93.70	-758,201	-3.43	22,226,260	89.64
46Y政府其他撥入收入			1,418,400	6.22	1,418,400	0.00	2,355,432	9.50
4S 教學收入	15,000	0.07	15,640	0.07	640	4.27	16,060	0.06
4S1學雜費收入	15,000	0.07	15,640	0.07	640	4.27	16,060	0.06
4Y 其他收入			2,390	0.01	2,390	0.00	1,028	0.00
4YY雜項收入			2,390	0.01	2,390	0.00	1,028	0.00
5 基金用途	22,229,000	100.35	22,523,288	98.72	294,288	1.32	24,187,377	97.54
53 國民教育計畫	19,044,000	85.97	19,098,472	83.71	54,472	0.29	20,621,427	83.16
5L 一般行政管理計畫	3,185,000	14.38	3,424,816	15.01	239,816	7.53	3,526,950	14.22
5M 建築及設備計畫						0.00	39,000	0.16
購建固定資產							39,000	0.16
本期賸餘(短絀)	-77,000		292,442		369,442	-479.79	608,922	
期初基金餘額	1,138,000		1,877,573		739,573	64.99	1,268,651	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,061,000		2,170,015		1,109,015	104.53	1,877,573	

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 111 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	22,152,000	22,815,730	663,730	3.00	
45 財產收入	1,000	1,501	501	50.10	
451 財產處分收入		350	350	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	1,151	151	15.10	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	22,136,000	22,796,199	660,199	2.98	
462 公庫撥款收入	22,136,000	21,377,799	-758,201	-3.43	
46Y 政府其他撥入收入		1,418,400	1,418,400	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	15,000	15,640	640	4.27	
4S1 學雜費收入	15,000	15,640	640	4.27	
4Y 其他收入		2,390	2,390	0.00	
4YY 雜項收入		2,390	2,390	0.00	係收回以前年度公立幼兒園依法改制增置人員經費贖餘款，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 111 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	22,229,000	22,523,288	294,288	1.32	
53 國民教育計畫	19,044,000	19,098,472	54,472	0.29	
532 國民小學教育	19,044,000	19,098,472	54,472	0.29	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		64,260	64,260		
1 用人費用		64,260	64,260		
11 正式員額薪資		64,260	64,260		
113 職員薪金		64,260	64,260		
53210304 國小合理教師員額編制		590,585	590,585		
1 用人費用		590,585	590,585		
11 正式員額薪資		432,840	432,840		
113 職員薪金		432,840	432,840		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		33,023	33,023		
161 職員退休及離職金		33,023	33,023		
18 福利費		65,411	65,411		
181 分擔員工保險費		65,411	65,411		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		544,645	544,645		
1 用人費用		544,645	544,645		
11 正式員額薪資		379,400	379,400		
113 職員薪金		379,400	379,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		32,640	32,640		
124 兼職人員酬金		32,640	32,640		
15 獎金		58,596	58,596		
152 年終獎金		58,596	58,596		
16 退休及卹償金		38,040	38,040		
161 職員退休及離職金		38,040	38,040		
18 福利費		35,969	35,969		
181 分擔員工保險費		35,969	35,969		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		79,920	79,920		
1 用人費用		79,920	79,920		
12 聘僱及兼職人員薪資		79,920	79,920		
124 兼職人員酬金		79,920	79,920		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		16,103	16,103		

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 111 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		16,103	16,103		
11 正式員額薪資		16,103	16,103		
113 職員薪金		16,103	16,103		
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		397,366	397,366		
1 用人費用		397,366	397,366		
11 正式員額薪資		331,748	331,748		
113 職員薪金		331,748	331,748		
16 退休及卹償金		19,801	19,801		
161 職員退休及離職金		19,801	19,801		
18 福利費		45,777	45,777		
181 分擔員工保險費		44,977	44,977		
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)		28,000	28,000		
1 用人費用		28,000	28,000		
11 正式員額薪資		28,000	28,000		
113 職員薪金		28,000	28,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,044,000	17,233,957	-1,810,043	-9.50	
1 用人費用	17,594,000	15,799,504	-1,794,496	-10.20	
11 正式員額薪資	12,129,000	10,573,827	-1,555,173	-12.82	
113 職員薪金	12,129,000	10,573,827	-1,555,173	-12.82	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：係未足額進用正式師3名改聘任代理教師所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	400,223	298,223	292.38	
124 兼職人員酬金	102,000	400,223	298,223	292.38	
13 超時工作報酬	237,000	204,168	-32,832	-13.85	
131 加班費	237,000	204,168	-32,832	-13.85	
15 獎金	2,652,000	2,315,824	-336,176	-12.68	
151 考績獎金	1,197,000	1,045,840	-151,160	-12.63	
152 年終獎金	1,455,000	1,269,984	-185,016	-12.72	
16 退休及卹償金	1,225,000	993,496	-231,504	-18.90	
161 職員退休及離職金	1,225,000	993,496	-231,504	-18.90	
18 福利費	1,249,000	1,311,966	62,966	5.04	

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111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	1,056,000	1,108,032	52,032	4.93	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	193,000	191,434	-1,566	-0.81	
2 服務費用	1,246,000	1,120,525	-125,475	-10.07	
21 水電費	140,000	128,150	-11,850	-8.46	
212 工作場所電費	120,000	111,121	-8,879	-7.40	
214 工作場所水費	20,000	17,029	-2,971	-14.86	
22 郵電費	42,000	34,810	-7,190	-17.12	
221 郵費	4,000	17,935	13,935	348.38	
222 電話費	8,000	16,875	8,875	110.94	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	185,000	150,228	-34,772	-18.80	
231 國內旅費	42,000	7,098	-34,902	-83.10	
235 貨物運費	143,000	143,130	130	0.09	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	21,224	18,224	607.47	
241 印刷及裝訂費	3,000	21,224	18,224	607.47	
25 修理保養及保固費	177,000	82,699	-94,301	-53.28	
252 一般房屋修護費	85,000	21,789	-63,211	-74.37	
255 機械及設備修護費	18,000	23,100	5,100	28.33	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	8,500	-21,500	-71.67	
257 雜項設備修護費	44,000	29,310	-14,690	-33.39	
26 保險費		1,145	1,145		
26Y 其他保險費		1,145	1,145		
27 一般服務費	627,000	623,277	-3,723	-0.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	960	-40	-4.00	
277 代理(辦)費	27,000	27,062	62	0.23	
279 外包費	586,000	582,000	-4,000	-0.68	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數561,000元(不含機械保全25,000元)，決算數570,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金		120	120		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120元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	13,000	13,135	135	1.04	

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 111 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	12,000	19,347	7,347	61.23	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	6,000	10,000	4,000	66.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	9,347	3,347	55.78	
29 公共關係費	60,000	59,645	-355	-0.59	
291 公共關係費	60,000	59,645	-355	-0.59	
3 材料及用品費	178,000	288,928	110,928	62.32	
31 使用材料費	6,000	400	-5,600	-93.33	
312 燃料	6,000	400	-5,600	-93.33	
32 用品消耗	172,000	288,528	116,528	67.75	
321 辦公(事務)用品	80,000	256,658	176,658	220.82	
322 報章雜誌	5,000	3,960	-1,040	-20.80	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	50,000	8,649	-41,351	-82.70	
326 食品		959	959		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	18,302	8,302	83.02	
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		30,098	30,098		
2 服務費用		19,909	19,909		
24 印刷裝訂與廣告費		39	39		
241 印刷及裝訂費		39	39		
28 專業服務費		19,870	19,870		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		19,870	19,870		
3 材料及用品費		10,189	10,189		
32 用品消耗		10,189	10,189		
321 辦公(事務)用品		10,189	10,189		

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 111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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		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20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		
53221903 學校水電費-冷氣		56,670	56,670		
2 服務費用		56,670	56,670		
21 水電費		56,670	56,670		
212 工作場所電費		56,670	56,670		
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		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36,000元，內容：工友勞力替代之臨時人員1名。
2 服務費用		36,000	36,000		
27 一般服務費		36,000	36,000		
27D 計時與計件人員酬金		36,000	36,000		
5L 一般行政管理計畫	3,185,000	3,424,816	239,816	7.53	
5L1 行政管理及推展	3,185,000	3,424,816	239,816	7.53	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,185,000	3,312,058	127,058	3.99	
1 用人費用	3,185,000	3,296,058	111,058	3.49	
16 退休及卹償金	3,185,000	3,296,058	111,058	3.49	
161 職員退休及離職金	3,185,000	3,296,058	111,058	3.49	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		16,000	16,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000		
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		112,758	112,758		
1 用人費用		112,758	112,758		
18 福利費		112,758	112,758		
181 分擔員工保險費		1,258	1,258		
18Y 其他福利費		111,500	111,500		

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	12,731,637	5,575,679	
非理財目的之長期投資			
土地	164,931		
土地改良物	145,847	36,603	
房屋及建築	4,940,148	1,267,077	
機械及設備	3,358,734	2,203,162	
交通及運輸設備	294,200	139,424	
雜項設備	3,819,457	1,929,413	
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	8,320		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋建築及設備增加原因：補助款價購幼兒園改善教學環境設備工程等。
 2.機械及設備增加原因：補助款價購個人電腦等；減少原因：報廢個人電腦等。
 3.交通及運輸設備增加原因：補助款裝設監視系統等。
 4.雜項設備增加原因：補助款價購兒童遊戲場設施等。
 5.電腦軟體增加原因：補助款價購教學電腦軟體；減少原因：攤銷電腦軟體費用。

臺南市關廟區文和實驗小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
3,466,251	8,000	67,320	2,506,907	8,047,982
				164,931
			12,990	96,254
619,326			1,091,553	3,200,844
1,277,528		59,400	457,982	1,915,718
409,124			35,721	528,179
1,136,234			908,661	2,117,617
24,039	8,000	7,920		24,439

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

111 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111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			
合 計								

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 111 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：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1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：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516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：27D計時與計件人員酬金，內容：臨時雇工1名、工友勞力替代之臨時人員1名；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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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	12,129,000		237,000		2,652,000	1,225,000		1,249,000		17,492,000	102,000	17,594,000
正式人員	12,129,000		237,000		2,652,000	1,225,000		1,249,000		17,492,000		17,492,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,185,000				3,185,000		3,185,000
正式人員						3,185,000				3,185,000		3,185,000
其他人員												
合 計	12,129,000		237,000		2,652,000	4,410,000		1,249,000		20,677,000	102,000	20,779,000

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36,120元；279外包費：預算數561,000元(不含機械保全25,000元)，決算數590,868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1,197,000元，決算數1,045,840元，內容：教職員考績獎金決算人數11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1,455,000元，決算數1,387,891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 111 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
11,826,178		204,168		2,433,731	1,084,360		1,459,123	40	17,007,600	512,783	17,520,383
11,826,178		204,168		2,433,731	1,067,671		1,413,702	40	16,945,490		16,945,490
					16,689		45,421		62,110	512,783	574,893
					3,296,058		112,758		3,408,816		3,408,816
							112,758		112,758		112,758
					3,296,058				3,296,058		3,296,058
11,826,178		204,168		2,433,731	4,380,418		1,571,881	40	20,416,416	512,783	20,929,199

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111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 111 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			22,229,000		22,523,288		294,288	1.32	
國民教育計畫			19,044,000		19,098,472		54,472	0.29	
一般行政管理 計畫			3,185,000		3,424,816		239,816	7.53	

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111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	20,779,000	20,929,199	150,199	0.72
11 正式員額薪資	12,129,000	11,826,178	-302,822	-2.50
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	512,783	410,783	402.73
13 超時工作報酬	237,000	204,168	-32,832	-13.85
15 獎金	2,652,000	2,433,731	-218,269	-8.23
16 退休及卹償金	4,410,000	4,380,418	-29,582	-0.67
18 福利費	1,249,000	1,571,881	322,881	25.85
19 提繳費	0	40	40	0.00
2 服務費用	1,246,000	1,253,972	7,972	0.64
21 水電費	140,000	184,820	44,820	32.01
22 郵電費	42,000	34,810	-7,190	-17.12
23 旅運費	185,000	150,228	-34,772	-18.80
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	21,263	18,263	608.77
25 修理保養及保固費	177,000	82,699	-94,301	-53.28
26 保險費	0	1,145	1,145	0.00
27 一般服務費	627,000	680,145	53,145	8.48
28 專業服務費	12,000	39,217	27,217	226.81
29 公共關係費	60,000	59,645	-355	-0.59
3 材料及用品費	178,000	299,117	121,117	68.04
31 使用材料費	6,000	400	-5,600	-93.33
32 用品消耗	172,000	298,717	126,717	73.67
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
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	17,000	16,000	1,600.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	16,000	16,000	0.00
合 計	22,229,000	22,523,288	294,288	1.32

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 111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	59,645	-355	-0.59	
291 公共關係費	60,000	59,645	-355	-0.59	
統計所需項目	6,000	65,990	59,990	999.83	
27D 計時與計件人員酬金		36,120	36,120		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	29,870	23,870	397.83	

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	63,228,253	100.00	60,921,793	100.00	2,306,460	3.79
流動資產	5,605,088	8.86	4,924,710	8.08	680,378	13.82
現金	5,139,623	8.13	4,885,410	8.02	254,213	5.20
銀行存款	5,139,623	8.13	4,885,410	8.02	254,213	5.20
預付款項	465,465	0.74	39,300	0.06	426,165	1,084.39
預付費用	465,465	0.74	39,300	0.06	426,165	1,084.39
固定資產	8,023,543	12.69	7,147,638	11.73	875,905	12.25
土地	164,931	0.26	164,931	0.27	0	0.00
土地	164,931	0.26	164,931	0.27	0	0.00
土地改良物	96,254	0.15	109,244	0.18	-12,990	-11.89
土地改良物	145,847	0.23	145,847	0.24	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-49,593	-0.08	-36,603	-0.06	-12,990	35.49
房屋建築及設備	3,200,844	5.06	3,673,071	6.03	-472,227	-12.86
房屋建築及設備	5,559,474	8.79	4,940,148	8.11	619,326	12.54
累計折舊-房屋建築及設備	-2,358,630	-3.73	-1,267,077	-2.08	-1,091,553	86.15
機械及設備	1,915,718	3.03	1,155,572	1.90	760,146	65.78
機械及設備	4,576,862	7.24	3,358,734	5.51	1,218,128	36.27
累計折舊-機械及設備	-2,661,144	-4.21	-2,203,162	-3.62	-457,982	20.79
交通及運輸設備	528,179	0.84	154,776	0.25	373,403	241.25
交通及運輸設備	703,324	1.11	294,200	0.48	409,124	139.06
累計折舊-交通及運輸設備	-175,145	-0.28	-139,424	-0.23	-35,721	25.62
雜項設備	2,117,617	3.35	1,890,044	3.10	227,573	12.04
雜項設備	4,955,691	7.84	3,819,457	6.27	1,136,234	29.75
累計折舊-雜項設備	-2,838,074	-4.49	-1,929,413	-3.17	-908,661	47.10
無形資產	24,439	0.04	8,320	0.01	16,119	193.74
無形資產	24,439	0.04	8,320	0.01	16,119	193.74
電腦軟體	24,439	0.04	8,320	0.01	16,119	193.74
其他資產	49,575,183	78.41	48,841,125	80.17	734,058	1.50
什項資產	49,575,183	78.41	48,841,125	80.17	734,058	1.50
暫付及待結轉帳項	35,625	0.06	149,314	0.25	-113,689	-76.14
代管資產	49,539,558	78.35	48,691,811	79.93	847,747	1.74
合 計	63,228,253	100.00	60,921,793	100.00	2,306,460	3.79

信託代理與保證資產 1,840,650

保證品 1,840,650

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		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	53,010,256	83.84	51,888,262	85.17	1,121,994	2.16
流動負債	3,187,896	5.04	3,117,309	5.12	70,587	2.26
應付款項	3,187,896	5.04	3,117,309	5.12	70,587	2.26
應付代收款	2,879,055	4.55	2,348,488	3.85	530,567	22.59
應付費用	308,841	0.49	768,821	1.26	-459,980	-59.83
其他負債	49,822,360	78.80	48,770,953	80.06	1,051,407	2.16
什項負債	49,822,360	78.80	48,770,953	80.06	1,051,407	2.16
存入保證金	282,802	0.45	79,142	0.13	203,660	257.33
應付代管資產	49,539,558	78.35	48,691,811	79.93	847,747	1.74
淨資產	10,217,997	16.16	9,033,531	14.83	1,184,466	13.11
淨資產	10,217,997	16.16	9,033,531	14.83	1,184,466	13.11
淨資產	10,217,997	16.16	9,033,531	14.83	1,184,466	13.11
累積餘額	10,217,997	16.16	9,033,531	14.83	1,184,466	13.11
合 計	63,228,253	100.00	60,921,793	100.00	2,306,460	3.79

信託代理與保證負債 1,840,650

應付保證品 1,840,650

註：

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111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	26,281,981	100.00	27,496,819	100.00	-1,214,838	-4.42
財產收益	3,221,206	12.26	2,898,039	10.54	323,167	11.15
財產孳息收入	1,151	0.00	1,060	0.00	91	8.58
廢舊物品售價收入	350	0.00	196,459	0.71	-196,109	-99.82
財產交易利益	210,240	0.80	2,381,764	8.66	-2,171,524	-91.17
其他財產收入	3,009,465	11.45	318,756	1.16	2,690,709	844.13
政府撥入收入	22,796,199	86.74	24,581,692	89.40	-1,785,493	-7.26
公庫撥款收入	21,377,799	81.34	22,226,260	80.83	-848,461	-3.82
政府其他撥入收入	1,418,400	5.40	2,355,432	8.57	-937,032	-39.78
教學收入	15,640	0.06	16,060	0.06	-420	-2.62
學雜費收入	15,640	0.06	16,060	0.06	-420	-2.62
其他收入	248,936	0.95	1,028	0.00	247,908	24,115.56
受贈收入	246,546	0.94	0	0.00	246,546	0.00
雜項收入	2,390	0.01	1,028	0.00	1,362	132.49
支出	25,097,515	95.49	28,452,161	103.47	-3,354,646	-11.79
人事支出	20,929,199	79.63	22,818,371	82.99	-1,889,172	-8.28
人事支出	20,929,199	79.63	22,818,371	82.99	-1,889,172	-8.28
業務支出	1,594,089	6.07	1,330,006	4.84	264,083	19.86
業務支出	1,594,089	6.07	1,330,006	4.84	264,083	19.86
財產損失	594	0.00	2,558,497	9.30	-2,557,903	-99.98
財產交易損失	594	0.00	2,558,497	9.30	-2,557,903	-99.98
折舊、折耗及攤銷	2,573,633	9.79	1,745,287	6.35	828,346	47.46
固定資產折舊	2,565,713	9.76	1,737,367	6.32	828,346	47.68
無形資產攤銷	7,920	0.03	7,920	0.03	0	0.00
本期賸餘(短絀)	1,184,466	4.51	-955,342	-3.47	2,139,808	-223.98
期初淨資產	9,033,531	34.37	9,988,873	36.33	-955,342	-9.56
解繳公庫						
期末淨資產	10,217,997	38.88	9,033,531	32.85	1,184,466	13.11

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111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)	1,184,466
8002 調整非現金項目	-1,247,602
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-63,136
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	507,794
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-394,105
83 投資活動之淨現金流入(流出)	113,689
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	283,230
8404 減少短期債務及其他負債	-79,570
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	203,660
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	254,213
87 期初現金及約當現金	4,885,410
88 期末現金及約當現金	5,139,623

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-847,747元；增加應付代管資產+847,747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 111 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	22,815,730	3,466,251	26,281,981	收入
財產收入	1,501	3,219,705	3,221,206	財產收益
政府撥入收入	22,796,199		22,796,199	政府撥入收入
教學收入	15,640		15,640	教學收入
其他收入	2,390	246,546	248,936	其他收入
基金用途	22,523,288	2,574,227	25,097,515	支出
用人費用	20,929,199		20,929,199	人事支出
服務費用	1,253,972	340,117	1,594,089	業務支出
材料及用品費	299,117	-299,117		
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	17,000	-17,000		
		594	594	財產損失
		2,573,633	2,573,633	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	292,442	892,024	1,184,466	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,877,573	7,155,958	9,033,531	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,170,015	8,047,982	10,217,997	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,219,705元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111年土地公告現值調整增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數246,546元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數340,117元係〈材料及用品費〉299,117+〈租金、償債、利息及相關手續費〉24,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉17,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數594元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,573,633元係財產折舊。

主辦會計人員：余慧麟



基金主持人：葉亮宏

