

中華民國 114 年度

(114年1月1日至114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114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		
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		
1、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114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21,925,000元，決算數26,577,665元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數72人；附設幼兒園1班，學生人數16人。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數73人；附設幼兒園1班，學生人數12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23,436,809元，較本年度法定預算數18,649,000元，增加4,787,809元，計增加25.67%。主要係因：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，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，進而提升教育服務水準。本年度決算數3,140,856元，較本年度法定預算數3,276,000元，減少135,144元，計減少4.13%。

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27,325,211元，較法定預算數21,899,000元，增加5,426,211元，計增加24.78%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數180元，較法定預算數0元，增加180元。主要係因：財產報廢變賣收入，依實際情況核實辦理。
2. 租金收入：決算數75,090元，較法定預算數122,000元，減少46,910元，計減少38.45%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入，依實際情況核實辦理。
3. 利息收入：決算數3,125元，較法定預算數2,000元，增加1,125元，計增加56.25%。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24,766,559元，較法定預算數21,766,000元，增加3,000,559元，計增加13.79%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,451,967元，較法定預算數0元，增加2,451,967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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

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9,990元，較法定預算數9,000元，增加990元，計增加11.00%。

7. 雜項收入：決算數18,300元，較法定預算數0元，增加18,300元。主要係因：係以前年度校園維護人力賸餘款繳回。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數26,577,665元，較法定預算數21,925,000元，增加4,652,665元，計增加21.22%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,436,809元，較法定預算數18,649,000元，增加4,787,809元，計增加25.67%，主要係因：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，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3,140,856元，較法定預算數3,276,000元，減少135,144元，計減少4.13%。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀26,000元，本年度決算賸餘數747,546元，賸餘原因：係用人費用按實際員額核實辦理並擇節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入1,909,947元。

(二) 投資活動之淨現金流入5,028元。

(三) 籌資活動之淨現金流出316,493元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增1,598,482元。
期初現金及約當現金3,967,175元。
期末現金及約當現金5,565,657元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

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	5,565,657	3,967,175	40.29
預付費用	84,257	126,448	-33.37
土地	164,931	164,931	0.00
土地改良物	71,638	79,840	-10.27
房屋建築及設備	62,342,044	63,702,839	-2.14
機械及設備	3,572,701	3,363,025	6.23
交通及運輸設備	810,533	891,518	-9.08
雜項設備	1,744,324	1,703,127	2.42
電腦軟體	9,757	14,515	-32.78
暫付及待結轉帳項	14,154	19,182	-26.21
代管資產	52,139,434	52,208,474	-0.13
應付代管資產	-52,139,434	-52,208,474	-0.13
資產合計	74,379,996	74,032,600	0.47

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係太陽能光電設施標租案履約保證金所致。
2. 預付費用：主要減少係合理教師員額編制等超併經費撥款數較去年增加所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 電腦軟體：主要減少係攤銷電腦軟體費用及殘值減帳。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助等補助經費撥入並辦理暫付轉正所致。

(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	2,843,892	1,951,628	45.72
應付費用	418,022	190,076	119.92
存入保證金	666,831	983,324	-32.19
負債合計	3,928,745	3,125,028	25.72

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係預收整學期午餐費用所致。
 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：主要減少係退還校園操場工程履約保證金所致。
- (三) 淨資產為累積餘額70,451,251元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

國民教育計畫決算數23,436,809元，較預算數18,649,000元，增加4,787,809元，係國小合理教師員額編制計劃等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178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 114 年度

單位：新臺幣元

項 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	21,899,000	100.00	27,325,211	100.00	5,426,211	24.78	25,517,607	100.00
45 財產收入	124,000	0.57	78,395	0.29	-45,605	-36.78	17,429	0.07
451 財產處分收入			180	0.00	180		14,480	0.06
452 租金收入	122,000	0.56	75,090	0.27	-46,910	-38.45		
454 利息收入	2,000	0.01	3,125	0.01	1,125	56.25	2,949	0.01
46 政府撥入收入	21,766,000	99.39	27,218,526	99.61	5,452,526	25.05	25,491,648	99.90
462 公車撥款收入	21,766,000	99.39	24,766,559	90.64	3,000,559	13.79	23,025,792	90.23
46Y 政府其他撥入收入			2,451,967	8.97	2,451,967		2,465,856	9.66
4S 教學收入	9,000	0.04	9,990	0.04	990	11.00	8,530	0.03
4S1 學雜費收入	9,000	0.04	9,990	0.04	990	11.00	8,530	0.03
4Y 其他收入			18,300	0.07	18,300	0.00		
4YY 雜項收入			18,300	0.07	18,300			
5 基金用途	21,925,000	100.12	26,577,665	97.26	4,652,665	21.22	25,243,529	98.93
53 國民教育計畫	18,649,000	85.16	23,436,809	85.77	4,787,809	25.67	21,834,945	85.57
5L 一般行政管理計畫	3,276,000	14.96	3,140,856	11.49	-135,144	-4.13	3,338,784	13.08
5M 建築及設備計畫						0.00	69,800	0.27
購建固定資產							69,800	0.27
本期賸餘 (短絀)	-26,000		747,546		773,546	-2,975.18	274,078	
期初基金餘額	688,000		987,777		299,777	43.57	713,699	
解繳公庫								
期末基金餘額	662,000		1,735,323		1,073,323	162.13	987,777	

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 114 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	21,899,000	27,325,211	5,426,211	24.78	
45 財產收入	124,000	78,395	-45,605	-36.78	係財產報廢變賣收入，依實際情形核實辦理。
451 財產處分收入		180	180	0.00	係場地租金收入，依實際情形核實辦理。
452 租金收入	122,000	75,090	-46,910	-38.45	係各專戶利息收入超收所致。
454 利息收入	2,000	3,125	1,125	56.25	
46 政府撥入收入	21,766,000	27,218,526	5,452,526	25.05	
462 公庫撥款收入	21,766,000	24,766,559	3,000,559	13.79	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		2,451,967	2,451,967	0.00	
4S 教學收入	9,000	9,990	990	11.00	
4S1 學雜費收入	9,000	9,990	990	11.00	
4Y 其他收入		18,300	18,300	0.00	係以前年度校園維護人力
4YY 雜項收入		18,300	18,300	0.00	賸餘款繳回。

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 114 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	21,925,000	26,577,665	4,652,665	21.22	
53 國民教育計畫	18,649,000	23,436,809	4,787,809	25.67	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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	18,649,000	23,436,809	4,787,809	25.67	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,351	12,351		
1 用人費用		12,351	12,351		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,351	12,351		
124 兼職人員酬金		12,351	12,351		
53210304 國小合理教師員額編制		1,153,411	1,153,411		
1 用人費用		1,153,411	1,153,411		
11 正式員額薪資		913,963	913,963		
113 職員薪金		913,963	913,963		
15 獎金		89,610	89,610		
152 年終獎金		89,610	89,610		
16 退休及卹償金		83,044	83,044		
161 職員退休及離職金		83,044	83,044		
18 福利費		66,794	66,794		
181 分擔員工保險費		66,794	66,794		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,259,804	1,259,804		
1 用人費用		1,259,804	1,259,804		
11 正式員額薪資		919,793	919,793		
113 職員薪金		919,793	919,793		
12 聘僱及兼職人員薪資		70,943	70,943		
124 兼職人員酬金		70,943	70,943		
15 獎金		98,175	98,175		
152 年終獎金		98,175	98,175		
16 退休及卹償金		88,425	88,425		
161 職員退休及離職金		88,425	88,425		
18 福利費		82,468	82,468		
181 分擔員工保險費		82,468	82,468		

00649-7

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 114 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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額 1 用人費用		90,120	90,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		90,120	90,120		
124 兼職人員酬金		90,120	90,120		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設) 1 用人費用		25,700	25,700		
11 正式員額薪資		25,700	25,700		
113 職員薪金		25,700	25,700		
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 用人費用		856,750	856,750		
11 正式員額薪資		376,459	376,459		
113 職員薪金		376,459	376,459		
12 聘僱及兼職人員薪資		282,801	282,801		
124 兼職人員酬金		282,801	282,801		
13 加(夜)班費		9,500	9,500		
134 未休假加班費		9,500	9,500		
15 獎金		65,433	65,433		
152 年終獎金		65,433	65,433		
16 退休及卹償金		45,378	45,378		
161 職員退休及離職金		45,378	45,378		
18 福利費		77,179	77,179		
181 分擔員工保險費		76,279	76,279		
183 傷病醫藥費		900	900		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設) 1 用人費用		12,600	12,600		
11 正式員額薪資		12,600	12,600		
113 職員薪金		12,600	12,600		
53210503 特教學生助理人員(學前) 2 服務費用		22,990	22,990		
27 一般服務費		22,990	22,990		
27D 計時與計件人員酬金		22,990	22,990		

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22,990元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。

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 114 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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	18,649,000	19,826,283	1,177,283	6.31	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：係新進教師俸點數高所致。
1 用人費用	17,075,000	18,675,146	1,600,146	9.37	
11 正式員額薪資	11,717,000	12,354,348	637,348	5.44	
113 職員薪金	11,717,000	12,354,348	637,348	5.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	597,835	498,835	503.87	
124 兼職人員酬金	99,000	597,835	498,835	503.87	
13 加(夜)班費	273,000	200,920	-72,080	-26.40	
134 未休假加班費	273,000	200,920	-72,080	-26.40	
15 獎金	2,511,000	2,887,039	376,039	14.98	
151 考績獎金	1,116,000	1,435,595	319,595	28.64	
152 年終獎金	1,395,000	1,451,444	56,444	4.05	
16 退休及卹恤金	1,272,000	1,300,983	28,983	2.28	
161 職員退休及離職金	1,272,000	1,300,983	28,983	2.28	
18 福利費	1,203,000	1,334,021	131,021	10.89	
181 分擔員工保險費	993,000	1,156,221	163,221	16.44	
183 傷病醫療費	28,000	18,000	-10,000	-35.71	
18Y 其他福利費	182,000	159,800	-22,200	-12.20	
2 服務費用	1,384,000	992,403	-391,597	-28.29	
21 水電費	224,000	152,394	-71,606	-31.97	
212 工作場所電費	200,000	143,642	-56,358	-28.18	
214 工作場所水費	24,000	8,752	-15,248	-63.53	
22 郵電費	32,000	22,750	-9,250	-28.91	
221 郵費	4,000	10,921	6,921	173.03	
222 電話費	8,000	11,829	3,829	47.86	
224 數據通信費	20,000	20,000	-20,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	23,978	-18,022	-42.91	
231 國內旅費	42,000	23,978	-18,022	-42.91	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	3,000	-3,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	3,000	3,000	-3,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	269,000	103,640	-165,360	-61.47	
252 一般房屋修護費	89,000	33,000	-56,000	-62.92	
255 機械及設備修護費	58,000	45,040	-12,960	-22.34	
256 交通及運輸設備修護費	68,000	68,000	-68,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	54,000	25,600	-28,400	-52.59	

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 114 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	%	
27 一般服務費	727,000	602,597	-124,403	-17.11	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數658,000元(不含機械保全25,000元)；決算數539,840元(不含機械保全15,600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。
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,530	530	53.00	
277 代理(辦)費	28,000	28,197	197	0.70	
279 外包費	683,000	555,440	-127,560	-18.68	
27F 體育活動費	15,000	17,430	2,430	16.20	
28 專業服務費	15,000	15,044	44	0.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,544	2,544	42.40	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
28Y 其他專業服務費		72,000	72,000	100.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	164,000	88,911	-75,089	-45.79	
31 使用材料費	6,000	107	-5,893	-98.22	
312 燃料	6,000	107	-5,893	-98.22	
32 用品消耗	158,000	88,804	-69,196	-43.79	
321 辦公(事務)用品	66,000	60,981	-5,019	-7.60	
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	15,679	-34,321	-68.64	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	8,544	-1,456	-14.56	
32Y 其他用品消耗	27,000	27,000			
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	68,823	43,823	175.29	
44 交通及運輸設備租金	5,000	5,000			
442 車租	5,000	5,000			
45 雜項設備租金	20,000	68,823	48,823	244.12	
451 雜項設備租金	20,000	68,823	48,823	244.12	
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			

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 114 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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推廣傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		20,834	20,834		
28 專業服務費		20,834	20,834		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,834	20,834		
3 材料及用品費		14,166	14,166		
32 用品消耗		14,166	14,166		
321 辦公(事務)用品		2,416	2,416		
32Y 其他用品消耗		11,750	11,750		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		24,800	24,800		
2 服務費用		24,800	24,800		
27 一般服務費		24,800	24,800		
279 外包費		24,800	24,800		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24,800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		45,000	45,000		
2 服務費用		45,000	45,000		
21 水電費		45,000	45,000		
212 工作場所電費		45,000	45,000		
5L 一般行政管理計畫	3,276,000	3,140,856	-135,144	-4.13	
5L1 行政管理及推展	3,276,000	3,140,856	-135,144	-4.13	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,276,000	3,097,056	-178,944	-5.46	
1 用人費用	3,270,000	3,091,056	-178,944	-5.47	
16 退休及卹償金	3,270,000	3,091,056	-178,944	-5.47	
161 職員退休及離職金	3,270,000	3,091,056	-178,944	-5.47	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		43,800	43,800		
1 用人費用		43,800	43,800		
18 福利費		43,800	43,800		
18Y 其他福利費		43,800	43,800		

臺南市地方教育發展基金—
資本資產
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	82,709,747	12,789,952		
非理財目的之長期投資				
土地	164,931			
土地改良物	145,847	66,007		
房屋及建築	67,941,795	4,238,956		
機械及設備	7,200,687	3,837,662		
交通及運輸設備	1,362,152	470,634		
雜項設備	5,879,820	4,176,693		
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	14,515			
發展中之無形資產				
其他				

註： 1.土地改良物增加原因：補助學校運動田徑場經費等。
 2.機械及設備增加原因：偏非學校補助教學電腦等；減少原因:報廢教學電腦等。
 3.交通及運輸設備增加原因：補助價購擴音機等。
 4.雜項設備增加原因：偏非學校補助飲水機等；減少原因:報廢教學投影機等。
 5.電腦軟體減少原因：攤銷電腦軟體費用及殘值減帳。

臺南市關廟區文和實驗小學

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

成本變動數	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
	預算數	決算數		
6,240,763	5,000	51,611	7,393,019	68,715,928
3,811,569			3,819,771	164,931
1,392,382			1,360,795	71,638
112,455			1,159,767	62,342,044
924,357			193,440	3,572,701
			859,246	810,533
				1,744,324
	5,000			
		4,758		9,757

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

114 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	
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114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數			決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 保 年 留 度 數
	以 前 年 度 數 保 留	本 預 年 算 度 數	本 年 度 奉 准 辦 理 數			
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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員 職員	15 15	19 19	4 4	教師14人，公務人員3人，教保人員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：徐國小合理教師員額編制至教師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：114年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、核准文號：114年11月18日南市教課(二)字第1141570488號函、核准文號：114年11月18日發文字號:南市教特(一)字第1141453527號函)。
合 計	15	19	4	

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、校園環境整理等勞力外包；27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)1名。

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 114 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	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
國民教育計畫	11,717,000		273,000		2,511,000	1,272,000		1,203,000		16,976,000	99,000	17,075,000
正式人員	11,717,000		273,000		2,511,000	1,272,000		1,203,000		16,976,000		16,976,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						3,270,000				3,270,000		3,270,000
正式人員						3,270,000				3,270,000		3,270,000
其他人員						4,542,000				20,346,000	99,000	20,345,000
合 計	11,717,000		273,000		2,511,000	4,542,000		1,203,000		20,346,000	99,000	20,345,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數658,000元(不含機械保全25,000元)，決算數564,640元(不含機械保全15,600元)；27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數22,990元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,116,000元，決算數1,435,595元；內容：教職員考績獎金決算人數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1,395,000元，決算數1,704,662元，內容：教職員年終獎金決算人數18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 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
14,674,863		210,420		3,140,257	1,517,830		1,560,462		21,103,832	1,054,050	22,157,882
14,674,863		210,420		3,140,257	1,517,830		1,560,462		21,103,832	1,054,050	21,103,832
					3,091,056		43,800		3,134,856		3,134,856
					3,091,056		43,800		3,091,056		3,091,056
					4,608,886		1,604,262		24,238,688	1,054,050	25,292,738

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114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。

00649-20

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 114 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
		金額	數量	金額	數量	金額	%	
總計		21,925,000		26,577,665		4,652,665	21.22	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。
國民教育計畫		18,649,000		23,436,809		4,787,809	25.67	
一般行政管理計畫		3,276,000		3,140,856		-135,144	-4.13	

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114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	20,345,000	25,292,738	4,947,738	24.32
11 正式員額薪資	11,717,000	14,674,863	2,957,863	25.24
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	1,054,050	955,050	964.70
13 加(夜)班費	273,000	210,420	-62,580	-22.92
15 獎金	2,511,000	3,140,257	629,257	25.06
16 退休及卹償金	4,542,000	4,608,886	66,886	1.47
18 福利費	1,203,000	1,604,262	401,262	33.36
2 服務費用	1,384,000	1,106,027	-277,973	-20.08
21 水電費	224,000	197,394	-26,606	-11.88
22 郵電費	32,000	22,750	-9,250	-28.91
23 旅運費	42,000	23,978	-18,022	-42.91
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	0	-3,000	-100.00
25 修理保養及保固費	269,000	103,640	-165,360	-61.47
27 一般服務費	727,000	650,387	-76,613	-10.54
28 專業服務費	15,000	35,878	20,878	139.19
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	164,000	103,077	-60,923	-37.15
31 使用材料費	6,000	107	-5,893	-98.22
32 用品消耗	158,000	102,970	-55,030	-34.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	68,823	43,823	175.29
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	68,823	48,823	244.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	21,925,000	26,577,665	4,652,665	21.22

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	6,000	46,824	40,824	680.40	
27D 計時與計件人員酬金		22,990	22,990		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	23,834	17,834	297.23	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	74,379,996	100.00	74,032,600	100.00	347,396	0.47
流動資產	5,649,914	7.60	4,093,623	5.53	1,556,291	38.02
現金	5,565,657	7.48	3,967,175	5.36	1,598,482	40.29
銀行存款	5,565,657	7.48	3,967,175	5.36	1,598,482	40.29
預付款項	84,257	0.11	126,448	0.17	-42,191	-33.37
預付費用	84,257	0.11	126,448	0.17	-42,191	-33.37
固定資產	68,706,171	92.37	69,905,280	94.42	-1,199,109	-1.72
土地	164,931	0.22	164,931	0.22	0	0.00
土地	164,931	0.22	164,931	0.22	0	0.00
土地改良物	71,638	0.10	79,840	0.11	-8,202	-10.27
土地改良物	3,957,416	5.32	145,847	0.20	3,811,569	2,613.40
累計折舊-土地改良物	-3,885,778	-5.22	-66,007	-0.09	-3,819,771	5,786.92
房屋建築及設備	62,342,044	83.82	63,702,839	86.05	-1,360,795	-2.14
房屋建築及設備	67,941,795	91.34	67,941,795	91.77	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-5,599,751	-7.53	-4,238,956	-5.73	-1,360,795	32.10
機械及設備	3,572,701	4.80	3,363,025	4.54	209,676	6.23
機械及設備	8,570,130	11.52	7,200,687	9.73	1,369,443	19.02
累計折舊-機械及設備	-4,997,429	-6.72	-3,837,662	-5.18	-1,159,767	30.22
交通及運輸設備	810,533	1.09	891,518	1.20	-80,985	-9.08
交通及運輸設備	1,474,607	1.98	1,362,152	1.84	112,455	8.26
累計折舊-交通及運輸設備	-664,074	-0.89	-470,634	-0.64	-193,440	41.10
雜項設備	1,744,324	2.35	1,703,127	2.30	41,197	2.42
雜項設備	6,780,263	9.12	5,879,820	7.94	900,443	15.31
累計折舊-雜項設備	-5,035,939	-6.77	-4,176,693	-5.64	-859,246	20.57
無形資產	9,757	0.01	14,515	0.02	-4,758	-32.78
無形資產	9,757	0.01	14,515	0.02	-4,758	-32.78
電腦軟體	9,757	0.01	14,515	0.02	-4,758	-32.78
其他資產	14,154	0.02	19,182	0.03	-5,028	-26.21
什項資產	14,154	0.02	19,182	0.03	-5,028	-26.21
暫付及待結轉帳項	14,154	0.02	19,182	0.03	-5,028	-26.21
代管資產	52,139,434	70.10	52,208,474	70.52	-69,040	-0.13
應付代管資產	-52,139,434	-70.10	-52,208,474	-70.52	69,040	-0.13
合 計	74,379,996	100.00	74,032,600	100.00	347,396	0.47

信託代理與保證資產

1,692,012

保證品

1,692,012

注：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。

00649-24

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						
流動負債	3,928,745	5.28	3,125,028	4.22	803,717	25.72
應付款項	3,261,914	4.39	2,141,704	2.89	1,120,210	52.30
應付代收款	3,261,914	4.39	2,141,704	2.89	1,120,210	52.30
應付費用	2,843,892	3.82	1,951,628	2.64	892,264	45.72
其他負債	418,022	0.56	190,076	0.26	227,946	119.92
什項負債	666,831	0.90	983,324	1.33	-316,493	-32.19
存入保證金	666,831	0.90	983,324	1.33	-316,493	-32.19
淨資產	666,831	0.90	983,324	1.33	-316,493	-32.19
淨資產	666,831	0.90	983,324	1.33	-316,493	-32.19
累積餘額	666,831	0.90	983,324	1.33	-316,493	-32.19
淨資產	70,451,251	94.72	70,907,572	95.78	-456,321	-0.64
淨資產	70,451,251	94.72	70,907,572	95.78	-456,321	-0.64
累積餘額	70,451,251	94.72	70,907,572	95.78	-456,321	-0.64
合計	74,379,996	100.00	74,032,600	100.00	347,396	0.47

信託代理與保證負債 1,692,012
應付保證品 1,692,012

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114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	33,565,974	100.00	91,108,449	100.00	-	-
財產收益	6,319,158	18.83	64,902,462	71.24	-	-
財產孳息收入	78,215	0.23	2,949	0.00	75,266	2552.26
廢舊物品售價收入	180	0.00	14,480	0.02	14,300	-98.76
財產交易利益	-	0.00	22,112	0.02	22,112	-100.00
其他財產收入	6,240,763	18.59	64,862,921	71.19	-	-
政府撥入收入	27,218,526	81.09	25,491,648	27.98	1,726,878	6.77
公庫撥款收入	24,766,559	73.78	23,025,792	25.27	1,740,767	7.56
政府其他撥入收入	2,451,967	7.30	2,465,856	2.71	13,889	-0.56
教學收入	9,990	0.03	8,530	0.01	1,460	17.12
學雜費收入	9,990	0.03	8,530	0.01	1,460	17.12
其他收入	18,300	0.05	705,809	0.77	687,509	-97.41
受贈收入	-	0.00	705,809	0.77	705,809	-100.00
雜項收入	18,300	0.05	-	0.00	18,300	-
支出	34,022,295	101.36	30,482,165	33.46	3,540,130	11.61
人事支出	25,292,738	75.35	23,903,869	26.24	1,388,869	5.81
人事支出	25,292,738	75.35	23,903,869	26.24	1,388,869	5.81
業務支出	1,284,927	3.83	1,269,860	1.39	15,067	1.19
業務支出	1,284,927	3.83	1,269,860	1.39	15,067	1.19
財產損失	469	0.00	920,392	1.01	919,923	-99.95
財產損失	469	0.00	920,392	1.01	919,923	-99.95
財產交易損失	469	0.00	920,392	1.01	919,923	-99.95
折舊、折耗及攤銷	7,444,161	22.18	4,388,044	4.82	3,056,117	69.65
折舊、折耗及攤銷	7,444,161	22.18	4,388,044	4.82	3,056,117	69.65
無形資產攤銷	4,758	0.01	4,760	0.01	3,056,119	69.72
無形資產攤銷	4,758	0.01	4,760	0.01	3,056,119	69.72
本期除(短絀)	456,321	-1.36	60,626,284	66.54	61,082,605	-100.75
期初淨資產	70,907,572	211.25	10,281,288	11.28	60,626,284	589.68
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	70,451,251	209.89	70,907,572	77.83	456,321	-0.64

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114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)	-456,321
8002 調整非現金項目	2,366,268
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,909,947
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產及其他資產	426,845
8209 增加固定資產、遞耗資產及其他資產	-421,817
83 投資活動之淨現金流入(流出)	5,028
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	576,973
8404 減少短期債務及其他負債	-893,466
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-316,493
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,598,482
87 期初現金及約當現金	3,967,175
88 期末現金及約當現金	5,565,657

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+69,040元；減少應付代管資產-69,040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。

00649-27

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 114 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	27,325,211	6,240,763	33,565,974	收入
財產收入	78,395	6,240,763	6,319,158	財產收益
政府撥入收入	27,218,526		27,218,526	政府撥入收入
教學收入	9,990		9,990	教學收入
其他收入	18,300		18,300	其他收入
基金用途	26,577,665	7,444,630	34,022,295	支出
用人費用	25,292,738		25,292,738	人事支出
服務費用	1,106,027	178,900	1,284,927	業務支出
材料及用品費	103,077	-103,077		
租金、償債、利息及相關手續費	68,823	-68,823		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		469	469	財產損失
		7,444,161	7,444,161	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	747,546	-1,203,867	-456,321	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	987,777	69,919,795	70,907,572	期初淨資產
解繳公庫				淨資產調整數
期末基金餘額	1,735,323	68,715,928	70,451,251	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,240,763元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數178,900元係〈材料及用品費〉103,077元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉68,823元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數469元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數7,444,161元係財產折舊。

陳貞秀

主辦會計人員：陳貞秀

基金主持人：楊易蕙

楊易蕙