

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)

臺南市中西區忠義國民小學編



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 1-4	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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 .....	第 16-17	頁
4、長期負債變動表 .....	第 18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 20	頁
6、員工人數彙計表 .....	第 21	頁
7、用人費用彙計表 .....	第 22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 25	頁
10、各項費用彙計表 .....	第 26	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 27	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，本年度法定預算數 109,674,000 元，決算數 121,316,095 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 30 班，學生人數 801 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 87 人；特教班 1 班，學生人數 18 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 29 班，學生人數 794 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 84 人；特教班 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 86,996,578 元，較本年度法定預算數 75,387,000 元，增加 11,609,578 元，計增加 15.40%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)等，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 34,319,517 元，較本年度法定預算數 34,287,000 元，增加 32,517 元，計增加 0.09%。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。

### 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 121,299,491 元，較法定預算數 109,586,000 元，增加 11,713,491 元，計增加 10.69%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 133,000 元，較法定預算數 120,000 元，增加 13,000 元，計增加 10.83%。主要係因：場地使用費及清潔費收入較預算增加。

2. 財產處分收入：決算數 11,070 元，較法定預算數 0 元，增加 11,070 元。主

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

要係因：報廢財產處分收入，按實際情形核實辦理。

3. 租金收入：決算數 2,412 元，較法定預算數 7,000 元，減少 4,588 元，計減少 65.54%。主要係因：合作社減少租用面積，致租金較預算減少。
4. 利息收入：決算數 2,288 元，較法定預算數 3,000 元，減少 712 元，計減少 23.73%。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 113,075,235 元，較法定預算數 109,363,000 元，增加 3,712,235 元，計增加 3.39%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 7,963,439 元，較法定預算數 0 元，增加 7,963,439 元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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 89,242 元，較法定預算數 83,000 元，增加 6,242 元，計增加 7.52%。
8. 雜項收入：決算數 22,805 元，較法定預算數 10,000 元，增加 12,805 元，計增加 128.05%。主要係因：資源回收廢棄物變賣所得較預算增加。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 121,316,095 元，較法定預算數 109,674,000 元，增加 11,642,095 元，計增加 10.62%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 86,996,578 元，較法定預算數 75,387,000 元，增加 11,609,578 元，計增加 15.40%。主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)等，以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 34,319,517 元，較法定預算數 34,287,000 元，增加 32,517 元，計增加 0.09%。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)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 88,000 元，本年度決算短絀數 16,604 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

#### 三、現金流量結果

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

- (一)業務活動之現金流量，本期短絀 16,604 元，流動資產淨減 145,619 元，流動負債淨增 3,897,076 元，業務活動之淨現金流入 4,026,091 元。
- (二)其他活動之現金流量，減少其他資產 49,680 元，增加其他負債 999 元，其他活動之淨現金流入 50,679 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 4,076,770 元。  
期初現金及約當現金 10,465,190 元。  
期末現金及約當現金 14,541,960 元。

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 170,648,473 元，較上年度決算數 227,920,310 元，減少 57,271,837 元，主要係因：代管資產補提以前年度折舊所致。
- (二)負債決算數 165,155,383 元，較上年度決算數 222,410,616 元，減少 57,255,233 元，主要係因：應付代管資產補提以前年度折舊所致。
- (三)基金餘額為累積餘額 5,493,090 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 18,973,311 元，本年度增加決算數 1,259,091 元，減少決算數 637,607 元，累計折舊(以前年度+本年度)7,799,090 元，期末餘額 11,795,705 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 13,152,000 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 12,665,000 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、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 487,000 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。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

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—臺南市中西區忠義國民小學  
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	109,586,000	100.00	121,299,491	100.00	11,713,491	10.69	124,808,792	100.00
43 勞務收入	120,000	0.11	133,000	0.11	13,000	10.83	130,000	0.10
431 服務收入	120,000	0.11	133,000	0.11	13,000	10.83	130,000	0.10
45 財產收入	10,000	0.01	15,770	0.01	5,770	57.70	16,991	0.01
451 財產處分收入			11,070	0.01	11,070	0.00	8,240	0.01
452 租金收入	7,000	0.01	2,412	0.00	-4,588	-65.54	4,915	0.00
454 利息收入	3,000	0.00	2,288	0.00	-712	-23.73	3,836	0.00
46 政府撥入收入	109,363,000	99.80	121,038,674	99.78	11,675,674	10.68	124,567,491	99.81
462 公庫撥款收入	109,363,000	99.80	113,075,235	93.22	3,712,235	3.39	117,246,749	93.94
46Y 政府其他撥入收入			7,963,439	6.57	7,963,439	0.00	7,320,742	5.87
4S 教學收入	83,000	0.08	89,242	0.07	6,242	7.52	81,153	0.07
4S1 學雜費收入	83,000	0.08	89,242	0.07	6,242	7.52	81,153	0.07
4Y 其他收入	10,000	0.01	22,805	0.02	12,805	128.05	13,157	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	22,805	0.02	12,805	128.05	13,157	0.01
5 基金用途	109,674,000	100.00	121,316,095	100.00	11,642,095	10.62	121,865,765	100.00
53 國民教育計畫	75,387,000	68.74	86,996,578	71.71	11,609,578	15.40	84,083,736	69.00
532 國民小學教育	75,387,000	68.74	86,996,578	71.71	11,609,578	15.40	84,083,736	69.00
5L 一般行政管理計畫	34,287,000	31.26	34,319,517	28.29	32,517	0.09	37,754,029	30.98
5L1 行政管理及推展	34,287,000	31.26	34,319,517	28.29	32,517	0.09	37,754,029	30.98
5M 建築及設備計畫						0.00	28,000	0.02
5M4 其他設備							28,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-88,000		-16,604		71,396	-81.13	2,943,027	
期初基金餘額	2,425,667		5,509,694		3,084,027	127.14	2,566,667	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,337,667		5,493,090		3,155,423	134.98	5,509,694	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學

## 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)	-88,000	-16,604	71,396	-81.13
812 調整非現金項目		4,042,695	4,042,695	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-88,000	4,026,091	4,114,091	-4,675.10
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		49,680	49,680	
825 增加短期債務及其他負債		999	999	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		50,679	50,679	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-88,000	4,076,770	4,164,770	-4,732.69
84 期初現金及約當現金	9,797,449	10,465,190	667,741	6.82
85 期末現金及約當現金	9,709,449	14,541,960	4,832,511	49.77

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+ 61,153,308元; 減少應付代管資產- 61,153,308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	170,648,473	100.00	227,920,310	100.00	-57,271,837	-25.13
流動資產	14,541,960	8.52	10,610,809	4.66	3,931,151	37.05
現金	14,541,960	8.52	10,465,190	4.59	4,076,770	38.96
銀行存款	14,541,960	8.52	10,465,190	4.59	4,076,770	38.96
銀行存款-市庫存款	6,443,995	3.78	5,747,741	2.52	696,254	12.11
銀行存款-保管款-代收款專戶	7,431,889	4.36	4,122,289	1.81	3,309,600	80.29
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	598,075	0.35	542,690	0.24	55,385	10.21
銀行存款-保管款-其他	68,001	0.04	52,470	0.02	15,531	29.60
預付款項	0	0.00	145,619	0.06	-145,619	-100.00
預付費用	0	0.00	145,619	0.06	-145,619	-100.00
其他資產	156,106,513	91.48	217,309,501	95.34	-61,202,988	-28.16
什項資產	156,106,513	91.48	217,309,501	95.34	-61,202,988	-28.16
暫付及待結轉帳項	15,600	0.01	65,280	0.03	-49,680	-76.10
代管資產	156,090,913	91.47	217,244,221	95.32	-61,153,308	-28.15
代管資產-土地改良物	1,688,327	0.99	12,008,344	5.27	-10,320,017	-85.94
代管資產-房屋及設備	154,238,450	90.38	196,072,007	86.03	-41,833,557	-21.34
代管資產-機械及設備	86,085	0.05	3,068,996	1.35	-2,982,911	-97.20
代管資產-交通及運輸設備	36,441	0.02	1,316,234	0.58	-1,279,793	-97.23
代管資產-什項設備	41,610	0.02	4,778,640	2.10	-4,737,030	-99.13
合 計	170,648,473	100.00	227,920,310	100.00	-57,271,837	-25.13

註：

臺南市中西區忠義國民小學  
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	165,155,383	96.78	222,410,616	97.58	-57,255,233	-25.74
流動負債	8,859,471	5.19	4,962,395	2.18	3,897,076	78.53
應付款項	8,859,471	5.19	4,962,395	2.18	3,897,076	78.53
應付代收款	7,908,566	4.63	4,578,729	2.01	3,329,837	72.72
應付費用	950,905	0.56	383,666	0.17	567,239	147.85
其他負債	156,295,912	91.59	217,448,221	95.41	-61,152,309	-28.12
什項負債	156,295,912	91.59	217,448,221	95.41	-61,152,309	-28.12
存入保證金	204,999	0.12	204,000	0.09	999	0.49
應付代管資產	156,090,913	91.47	217,244,221	95.32	-61,153,308	-28.15
基金餘額	5,493,090	3.22	5,509,694	2.42	-16,604	-0.30
基金餘額	5,493,090	3.22	5,509,694	2.42	-16,604	-0.30
基金餘額	5,493,090	3.22	5,509,694	2.42	-16,604	-0.30
累積餘額	5,493,090	3.22	5,509,694	2.42	-16,604	-0.30
合 計	170,648,473	100.00	227,920,310	100.00	-57,271,837	-25.13

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學  
**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	109,586,000	121,299,491	11,713,491	10.69	
43 勞務收入	120,000	133,000	13,000	10.83	
431服務收入	120,000	133,000	13,000	10.83	主要係場地使用費及清潔費收入較預算增加
45 財產收入	10,000	15,770	5,770	57.70	
451財產處分收入		11,070	11,070	0.00	主要係本年度辦理報廢財產處分收入，按實際情形核實辦理
452租金收入	7,000	2,412	-4,588	-65.54	主要係合作社減少租用面積，致租金較預算減少
454利息收入	3,000	2,288	-712	-23.73	主要係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	109,363,000	121,038,674	11,675,674	10.68	
462公庫撥款收入	109,363,000	113,075,235	3,712,235	3.39	
46Y政府其他撥入收入		7,963,439	7,963,439	0.00	主要係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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
4S 教學收入	83,000	89,242	6,242	7.52	
4S1學雜費收入	83,000	89,242	6,242	7.52	
4Y 其他收入	10,000	22,805	12,805	128.05	
4YY雜項收入	10,000	22,805	12,805	128.05	主要係資源回收廢棄物變賣所得較預算增加

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中區忠義國民小學

## 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	109,674,000	121,316,095	11,642,095	10.62	
53 國民教育計畫	75,387,000	86,996,578	11,609,578	15.40	
532 國民小學教育	75,387,000	86,996,578	11,609,578	15.40	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		352,034	352,034		
1 用人費用		352,034	352,034		
11 正式員額薪資		352,034	352,034		
113 職員薪金		352,034	352,034		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,060,979	1,060,979		
1 用人費用		1,060,979	1,060,979		
11 正式員額薪資		768,098	768,098		
113 職員薪金		768,098	768,098		
15 獎金		159,880	159,880		
151 考績獎金		64,570	64,570		
152 年終獎金		95,310	95,310		
16 退休及卹償金		69,133	69,133		
161 職員退休及離職金		69,133	69,133		
18 福利費		63,868	63,868		
181 分擔員工保險費		63,868	63,868		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,640	24,640		
1 用人費用		24,640	24,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,640	24,640		
124 兼職人員酬金		24,640	24,640		
53210304 國小合理教師員額編制		2,941,736	2,941,736		
1 用人費用		2,941,736	2,941,736		
11 正式員額薪資		1,842,153	1,842,153		
113 職員薪金		1,842,153	1,842,153		
12 聘僱及兼職人員薪資		531,200	531,200		
124 兼職人員酬金		531,200	531,200		
15 獎金		158,579	158,579		
152 年終獎金		158,579	158,579		
16 退休及卹償金		134,595	134,595		

53國民教育計畫增加原因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)等，以超支併決算方式辦理所致

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學

## 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	%	
161 職員退休及離職金		134,595	134,595		
18 福利費		275,209	275,209		
181 分擔員工保險費		275,209	275,209		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,730,516	3,730,516		
1 用人費用		3,730,516	3,730,516		
11 正式員額薪資		2,810,520	2,810,520		
113 職員薪金		2,810,520	2,810,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		167,680	167,680		
124 兼職人員酬金		167,680	167,680		
15 獎金		279,709	279,709		
152 年終獎金		279,709	279,709		
16 退休及卹償金		233,522	233,522		
161 職員退休及離職金		233,522	233,522		
18 福利費		239,085	239,085		
181 分擔員工保險費		239,085	239,085		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		132,480	132,480		
1 用人費用		132,480	132,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		132,480	132,480		
124 兼職人員酬金		132,480	132,480		
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		1,097,016	1,097,016		
1 用人費用		1,097,016	1,097,016		
11 正式員額薪資		903,904	903,904		
113 職員薪金		903,904	903,904		
15 獎金		60,495	60,495		
152 年終獎金		60,495	60,495		
16 退休及卹償金		41,982	41,982		
161 職員退休及離職金		41,982	41,982		
18 福利費		90,635	90,635		
181 分擔員工保險費		89,835	89,835		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學

## 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	%	
183 傷病醫藥費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		134,904	134,904		
1 用人費用		134,904	134,904		
11 正式員額薪資		134,904	134,904		
113 職員薪金		134,904	134,904		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,090	38,090		
1 用人費用		38,090	38,090		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,625	25,625		
124 兼職人員酬金		25,625	25,625		
18 福利費		465	465		
181 分擔員工保險費		465	465		
53220000 各校經常門分支計畫	75,387,000	77,343,977	1,956,977	2.60	
1 用人費用	72,487,000	74,450,716	1,963,716	2.71	
11 正式員額薪資	50,529,000	50,805,552	276,552	0.55	
113 職員薪金	49,734,000	50,010,312	276,312	0.56	
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	430,000	935,469	505,469	117.55	
124 兼職人員酬金	430,000	935,469	505,469	117.55	
13 超時工作報酬	372,000	444,464	72,464	19.48	
131 加班費	372,000	444,464	72,464	19.48	
15 獎金	11,763,000	12,293,026	530,026	4.51	
151 考績獎金	5,753,000	6,078,775	325,775	5.66	
152 年終獎金	6,010,000	6,214,251	204,251	3.40	
16 退休及卹償金	4,519,000	4,620,218	101,218	2.24	
161 職員退休及離職金	4,471,000	4,570,879	99,879	2.23	
162 工員退休及離職金	48,000	49,339	1,339	2.79	
18 福利費	4,874,000	5,351,987	477,987	9.81	
181 分擔員工保險費	4,420,000	4,834,676	414,676	9.38	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	454,000	511,311	57,311	12.62	
2 服務費用	2,170,000	2,266,199	96,199	4.43	
21 水電費	494,000	494,000			

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學

## 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	%	
212 工作場所電費	369,000	360,726	-8,274	-2.24	
214 工作場所水費	125,000	133,274	8,274	6.62	
22 郵電費	135,000	64,564	-70,436	-52.17	
221 郵費	5,000	6,655	1,655	33.10	
222 電話費	60,000	34,349	-25,651	-42.75	
224 數據通信費	70,000	23,560	-46,440	-66.34	
23 旅運費	305,000	292,676	-12,324	-4.04	
231 國內旅費	23,000	10,676	-12,324	-53.58	
235 貨物運費	282,000	282,000			
24 印刷裝訂與廣告費	68,000	88,638	20,638	30.35	
241 印刷及裝訂費	68,000	88,638	20,638	30.35	
25 修理保養及保固費	309,000	412,292	103,292	33.43	
251 土地改良物修護費	17,000	54,000	37,000	217.65	
252 一般房屋修護費	108,000	187,102	79,102	73.24	
254 其他建築修護費	21,000	29,520	8,520	40.57	
255 機械及設備修護費	103,000	41,840	-61,160	-59.38	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	32,635	12,635	63.18	
257 雜項設備修護費	40,000	67,195	27,195	67.99	
27 一般服務費	778,000	728,615	-49,385	-6.35	
277 代理(辦)費	21,000	21,996	996	4.74	
279 外包費	55,000	2,610	-52,390	-95.25	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數55,000元，決算數2,610元，內容：活動用桌巾清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	653,000	655,209	2,209	0.34	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653,000元，決算數655,209元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名
27F 體育活動費	49,000	48,800	-200	-0.41	
28 專業服務費	9,000	113,414	104,414	1,160.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,000	6,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	8,000	-1,000	-11.11	
28Y 其他專業服務費		99,414	99,414		
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學

## 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	%	
3 材料及用品費	660,000	627,062	-32,938	-4.99	
31 使用材料費	60,000	12,973	-47,027	-78.38	
312 燃料	10,000	3,418	-6,582	-65.82	
315 設備零件	50,000	9,555	-40,445	-80.89	
32 用品消耗	600,000	614,089	14,089	2.35	
321 辦公(事務)用品	509,000	492,773	-16,227	-3.19	
322 報章雜誌	10,000	12,637	2,637	26.37	
323 農業與園藝用品及環境美化費	56,000	71,631	15,631	27.91	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	37,048	17,048	85.24	
32Y 其他用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000		-48,000	-100.00	
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	43,000		-43,000	-100.00	
451 雜項設備租金	43,000		-43,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000		-22,000	-100.00	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
28 專業服務費		9,000	9,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,000	9,000		
3 材料及用品費		21,000	21,000		
32 用品消耗		21,000	21,000		
321 辦公(事務)用品		21,000	21,000		
53221901 學校水電費		99,406	99,406		
2 服務費用		99,406	99,406		
21 水電費		99,406	99,406		
212 工作場所電費		70,899	70,899		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學

## 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	%	
214 工作場所水費		28,507	28,507		
5L 一般行政管理計畫	34,287,000	34,319,517	32,517	0.09	
5L1 行政管理及推展	34,287,000	34,319,517	32,517	0.09	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	34,287,000	33,890,867	-396,133	-1.16	
1 用人費用	34,263,000	33,872,867	-390,133	-1.14	
15 獎金	30,000	29,567	-433	-1.44	
152 年終獎金	30,000	29,567	-433	-1.44	
16 退休及卹償金	34,233,000	33,843,300	-389,700	-1.14	
161 職員退休及離職金	34,233,000	33,843,300	-389,700	-1.14	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
744 慰問、照護及濟助金	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		428,650	428,650		
1 用人費用		428,650	428,650		
18 福利費		428,650	428,650		
18Y 其他福利費		428,650	428,650		



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	18,973,311	6,727,348	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,852,833	1,324,356	
房屋及建築	5,578,904	80,015	
機械及設備	2,926,960	1,451,927	
交通及運輸設備	1,422,295	614,812	
雜項設備	5,192,319	3,256,238	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：1.主要增減原因說明如下：

房屋及建築：增加原因：武德殿屋頂鬼瓦及至聖樓東側天井地磚等整修工程

機械及設備：增加原因：購置個人電腦、溫度掃描器、殺菌燈等；減少原因：財產報廢-電腦等

交通及運輸設備：減少原因：財產報廢-擴音機等

雜項設備：增加原因：購置冰箱、冷氣機等；減少原因：財產報廢-投影機等

2.珍貴動產、不動產：無

臺南市中西區忠義國民小學  
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		
1,259,091		637,607	1,071,742	11,795,705
			380,071	2,148,406
131,279			16,699	5,613,469
954,834		30,933	457,723	1,941,211
			179,207	628,276
172,978		606,674	38,042	1,464,343

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：



臺南中西區忠義國民小學

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—臺南市中西區忠義國民小學

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								
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學

## 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	61	68	7	1.教師60人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：係專任輔導教師1人、國小合理教師員額編制4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名4人、教保員1人，幼兒園廚工1人，核准文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函及109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	59	66	7	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	61	68	7	

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：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：活動用桌巾清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學  
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		
	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	50,529,000		372,000		11,763,000	4,519,000		4,874,000		72,057,000	430,000	72,487,000
正式人員	50,529,000		372,000		11,763,000	4,519,000		4,874,000		72,057,000		72,057,000
兼任人員											430,000	430,000
一般行政管理計畫					30,000	34,233,000				34,263,000		34,263,000
正式人員					30,000	34,233,000				34,263,000		34,263,000
其他人員												
合 計	50,529,000		372,000		11,793,000	38,752,000		4,874,000		106,320,000	430,000	106,750,000

- 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653,000元，決算數655,209元；279外包費：預算數55,000元，決算數2,610元
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,753,000元，決算數6,143,345元，內容：教職員工考績獎金決算人數58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6,040,000元，決算數6,837,911元，內容：教職員工年終獎金決算人數74名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學  
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
57,639,965		444,464		12,951,689	5,099,450		6,021,249		82,156,817	1,817,094	83,973,911
57,639,965		444,464		12,918,078	5,090,379		6,003,187		82,096,073		82,096,073
				33,611	9,071		18,062		60,744	1,817,094	1,877,838
				29,567	33,843,300		428,650		34,301,517		34,301,517
							428,650		428,650		428,650
				29,567	33,843,300				33,872,867		33,872,867
57,639,965		444,464		12,981,256	38,942,750		6,449,899		116,458,334	1,817,094	118,275,428

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學

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—臺南市中西區忠義國民小學

## 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			109,674,000		121,316,095		11,642,095	10.62	
國民教育計畫			75,387,000		86,996,578		11,609,578	15.40	主要係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)等，以超支併決算方式辦理所致
一般行政管理計畫			34,287,000		34,319,517		32,517	0.09	

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學  
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	106,750,000	118,275,428	11,525,428	10.80
11 正式員額薪資	50,529,000	57,639,965	7,110,965	14.07
12 聘僱及兼職人員薪資	430,000	1,817,094	1,387,094	322.58
13 超時工作報酬	372,000	444,464	72,464	19.48
15 獎金	11,793,000	12,981,256	1,188,256	10.08
16 退休及卹償金	38,752,000	38,942,750	190,750	0.49
18 福利費	4,874,000	6,449,899	1,575,899	32.33
2 服務費用	2,170,000	2,374,605	204,605	9.43
21 水電費	494,000	593,406	99,406	20.12
22 郵電費	135,000	64,564	-70,436	-52.17
23 旅運費	305,000	292,676	-12,324	-4.04
24 印刷裝訂與廣告費	68,000	88,638	20,638	30.35
25 修理保養及保固費	309,000	412,292	103,292	33.43
27 一般服務費	778,000	728,615	-49,385	-6.35
28 專業服務費	9,000	122,414	113,414	1,260.16
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	660,000	648,062	-11,938	-1.81
31 使用材料費	60,000	12,973	-47,027	-78.38
32 用品消耗	600,000	635,089	35,089	5.85
4 租金、債債、利息及相關手續費	48,000	0	-48,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	43,000	0	-43,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,000	18,000	-28,000	-60.87
71 會費	2,000	0	-2,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	18,000	-6,000	-25.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	109,674,000	121,316,095	11,642,095	10.62