

中華民國110年度  
(110年1月1日至110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	7-12	頁
3、資本資產明細表	第	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	29	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，本年度法定預算數109,191,000元，決算數122,301,409元。

#### (一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班29班，學生人數795人；附設幼兒園3班，學生人數86人；特教班1班，學生人數18人。

110學年度上學期，實際招收普通班29班，學生人數792人；附設幼兒園3班，學生人數81人；特教班1班，學生人數22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87,864,482元，較本年度法定預算數75,429,000元，增加12,435,482元，計增加16.49%，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34,436,927元，較本年度法定預算數33,762,000元，增加674,927元，計增加2.00%。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122,675,010元，較法定預算數109,021,000元，增加 13,654,010元，計增加12.52%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數27,400元，較法定預算數90,000元，減少62,600元，計減少69.56%。主要係因：場地使用費及清潔費收入較預算減少。。
2. 財產處分收入：決算數4,140元，較法定預算數0元，增加4,140元。主要係因：報廢財產處分收入，按實際情形覈實辦理。
3. 租金收入：決算數2,412元，較法定預算數5,000元，減少2,588元，計減少51.76%。主要係因：場地租用情形減少，致租金較預算減少。
4. 利息收入：決算數2,189元，較法定預算數3,000元，減少811元，計減少27.03%。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114,192,948元，較法定預算數108,830,000元，增加5,362,948元，計增加4.93%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

6. 政府其他撥入收入：決算數8,334,103元，較法定預算數0元，增加8,334,103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85,760元，較法定預算數83,000元，增加2,760元，計增加3.33%。
8. 雜項收入：決算數26,058元，較法定預算數10,000元，增加16,058元，計增加160.58%。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122,301,409元，較法定預算數109,191,000元，增加13,110,409元，計增加12.01%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數87,864,482元，較法定預算數75,429,000元，增加12,435,482元，計增加16.49%。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。
4. 一般行政管理計畫：決算數34,436,927元，較法定預算數33,762,000元，增加674,927元，計增加2.00%。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170,000元，本年度決算賸餘數373,601元，賸餘原因：用人費用較預期少，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1,282,223元。
- (二)投資活動之淨現金流出113,844元。
- (三)籌資活動之淨現金流入67,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,329,067元。  
 期初現金及約當現金14,541,960元。  
 期末現金及約當現金13,212,893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	13,212,893	14,541,960	-9.14
預付費用	215,375	0	-
土地改良物	1,776,412	2,148,406	-17.31

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

房屋建築及設備	5,821,717	5,613,469	3.71
機械及設備	2,265,291	1,941,211	16.69
交通及運輸設備	453,242	628,276	-27.86
雜項設備	1,175,230	1,464,343	-19.74
暫付及待結轉帳項	129,444	15,600	729.77
代管資產	153,211,807	156,090,913	-1.84
資產合計	178,261,411	182,444,178	-2.29

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係因預付提高國小教師員額編制至每班1.65名等薪資款。
2. 土地改良物：主要減少係因提列折舊。
3. 機械及設備：主要增加係因撥入嵌入式拉門黑(白)板、75吋4K觸控液晶顯示器等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係因提列折舊。
5. 雜項設備：主要減少係因提列折舊。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因國教輔導團經費等尚未撥入轉正。

(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	6,122,987	7,908,566	-22.58
應付費用	1,296,035	950,905	36.29
存入保證金	271,999	204,999	32.68
應付代管資產	153,211,807	156,090,913	-1.84
負債合計	160,902,828	165,155,383	-2.57

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係因已完成核銷相關代收代辦款項。
2. 應付費用：主要增加係因110年超支併決算剩餘款轉111年續用金額增加。
3. 存入保證金：主要增加係因各項工程保固金。

(三)淨資產為累積餘額17,358,583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13,717,000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13,042,000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、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675,000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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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。

(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 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	109,021,000	100.00	122,675,010	100.00	13,654,010	12.52	121,299,491	100.00
43 勞務收入	90,000	0.08	27,400	0.02	-62,600	-69.56	133,000	0.11
431服務收入	90,000	0.08	27,400	0.02	-62,600	-69.56	133,000	0.11
45 財產收入	8,000	0.01	8,741	0.01	741	9.26	15,770	0.01
451財產處分收入			4,140	0.00	4,140	0.00	11,070	0.01
452租金收入	5,000	0.00	2,412	0.00	-2,588	-51.76	2,412	0.00
454利息收入	3,000	0.00	2,189	0.00	-811	-27.03	2,288	0.00
46 政府撥入收入	108,830,000	99.82	122,527,051	99.88	13,697,051	12.59	121,038,674	99.78
462公庫撥款收入	108,830,000	99.82	114,192,948	93.09	5,362,948	4.93	113,075,235	93.22
46Y政府其他撥入收入			8,334,103	6.79	8,334,103	0.00	7,963,439	6.57
4S 教學收入	83,000	0.08	85,760	0.07	2,760	3.33	89,242	0.07
4S1學雜費收入	83,000	0.08	85,760	0.07	2,760	3.33	89,242	0.07
4Y 其他收入	10,000	0.01	26,058	0.02	16,058	160.58	22,805	0.02
4YY雜項收入	10,000	0.01	26,058	0.02	16,058	160.58	22,805	0.02
5 基金用途	109,191,000	100.00	122,301,409	100.00	13,110,409	12.01	121,316,095	100.00
53 國民教育計畫	75,429,000	69.08	87,864,482	71.84	12,435,482	16.49	86,996,578	71.71
5L 一般行政管理計畫	33,762,000	30.92	34,436,927	28.16	674,927	2.00	34,319,517	28.29
本期賸餘(短絀-)	-170,000		373,601		543,601	-319.77	-16,604	
期初基金餘額	5,422,000		5,493,090		71,090	1.31	5,509,694	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,252,000		5,866,691		614,691	11.70	5,493,090	

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  
**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	109,021,000	122,675,010	13,654,010	12.52	
43 勞務收入	90,000	27,400	-62,600	-69.56	主要係場地使用費及清潔費較預期減少所致。
431服務收入	90,000	27,400	-62,600	-69.56	
45 財產收入	8,000	8,741	741	9.26	
451財產處分收入		4,140	4,140	0.00	主要係本年度辦理報廢財產處分收入，按實際情形覈實辦理。
452租金收入	5,000	2,412	-2,588	-51.76	主要係場地租用情形較預期減少所致。
454利息收入	3,000	2,189	-811	-27.03	主要係各專戶利息收入，依實際情形繳庫。
46 政府撥入收入	108,830,000	122,527,051	13,697,051	12.59	
462公庫撥款收入	108,830,000	114,192,948	5,362,948	4.93	
46Y政府其他撥入收入		8,334,103	8,334,103	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	85,760	2,760	3.33	
4S1學雜費收入	83,000	85,760	2,760	3.33	
4Y 其他收入	10,000	26,058	16,058	160.58	
4YY雜項收入	10,000	26,058	16,058	160.58	主要係資源回收廢棄物變賣所得較預期增加所致。

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  
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	109,191,000	122,301,409	13,110,409	12.01	
53 國民教育計畫	75,429,000	87,864,482	12,435,482	16.49	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。
532 國民小學教育	75,429,000	87,864,482	12,435,482	16.49	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		348,000	348,000		
1 用人費用		348,000	348,000		
11 正式員額薪資		348,000	348,000		
113 職員薪金		348,000	348,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,099,848	1,099,848		
1 用人費用		1,099,848	1,099,848		
11 正式員額薪資		788,540	788,540		
113 職員薪金		788,540	788,540		
15 獎金		164,165	164,165		
151 考績獎金		67,310	67,310		
152 年終獎金		96,855	96,855		
16 退休及卹償金		79,176	79,176		
161 職員退休及離職金		79,176	79,176		
18 福利費		67,967	67,967		
181 分擔員工保險費		67,967	67,967		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,040	23,040		
1 用人費用		23,040	23,040		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,040	23,040		
124 兼職人員酬金		23,040	23,040		
53210304 國小合理教師員額編制		2,851,778	2,851,778		
1 用人費用		2,851,778	2,851,778		
11 正式員額薪資		1,826,648	1,826,648		
113 職員薪金		1,826,648	1,826,648		
12 聘僱及兼職人員薪資		503,465	503,465		
124 兼職人員酬金		503,465	503,465		
15 獎金		206,795	206,795		
152 年終獎金		206,795	206,795		
16 退休及卹償金		97,224	97,224		

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 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	%	
161 職員退休及離職金		97,224	97,224		
18 福利費		217,646	217,646		
181 分擔員工保險費		217,646	217,646		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,934,347	3,934,347		
1 用人費用		3,934,347	3,934,347		
11 正式員額薪資		2,836,295	2,836,295		
113 職員薪金		2,836,295	2,836,295		
12 聘僱及兼職人員薪資		303,680	303,680		
124 兼職人員酬金		303,680	303,680		
15 獎金		352,178	352,178		
152 年終獎金		352,178	352,178		
16 退休及卹償金		184,836	184,836		
161 職員退休及離職金		184,836	184,836		
18 福利費		257,358	257,358		
181 分擔員工保險費		257,358	257,358		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		33,000	33,000		
1 用人費用		33,000	33,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,000	33,000		
124 兼職人員酬金		33,000	33,000		
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		1,253,508	1,253,508		
1 用人費用		1,253,508	1,253,508		
11 正式員額薪資		1,107,006	1,107,006		
113 職員薪金		1,107,006	1,107,006		
16 退休及卹償金		44,622	44,622		
161 職員退休及離職金		44,622	44,622		
18 福利費		101,880	101,880		
181 分擔員工保險費		101,080	101,080		
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)		130,526	130,526		

## 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 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	%	
1 用人費用		130,526	130,526		
11 正式員額薪資		130,526	130,526		
113 職員薪金		130,526	130,526		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		37,487	37,487		
1 用人費用		37,487	37,487		
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		24,987	24,987		
124 兼職人員酬金		24,987	24,987		
18 福利費		500	500		
181 分擔員工保險費		500	500		
53210503 特教學生助理人員(學前)		18,790	18,790		
2 服務費用		18,790	18,790		
27 一般服務費		18,790	18,790		
27D 計時與計件人員酬金		18,790	18,790		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18,790元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	75,429,000	78,091,358	2,662,358	3.53	
1 用人費用	72,510,000	75,394,739	2,884,739	3.98	
11 正式員額薪資	49,893,000	51,027,869	1,134,869	2.27	
113 職員薪金	49,098,000	50,232,629	1,134,629	2.31	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：係教師考績晉級差額及兼代課鐘點費等較預期增加致用人費用不足辦理超支併決算所致。
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	415,000	455,813	40,813	9.83	
124 兼職人員酬金	415,000	455,813	40,813	9.83	
13 超時工作報酬	614,000	562,568	-51,432	-8.38	
131 加班費	614,000	562,568	-51,432	-8.38	
15 獎金	12,059,000	12,634,317	575,317	4.77	
151 考績獎金	6,067,000	6,395,101	328,101	5.41	
152 年終獎金	5,992,000	6,239,216	247,216	4.13	
16 退休及卹償金	4,872,000	5,040,541	168,541	3.46	
161 職員退休及離職金	4,824,000	4,990,158	166,158	3.44	
162 工員退休及離職金	48,000	50,383	2,383	4.96	

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 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	4,657,000	5,673,631	1,016,631	21.83	
181 分擔員工保險費	4,181,000	5,197,162	1,016,162	24.30	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	476,000	466,969	-9,031	-1.90	
2 服務費用	2,437,000	2,263,839	-173,161	-7.11	
21 水電費	483,000	434,962	-48,038	-9.95	
212 工作場所電費	333,000	318,894	-14,106	-4.24	
214 工作場所水費	150,000	116,068	-33,932	-22.62	
22 郵電費	105,000	59,107	-45,893	-43.71	
221 郵費	10,000	7,448	-2,552	-25.52	
222 電話費	45,000	30,384	-14,616	-32.48	
224 數據通信費	50,000	21,275	-28,725	-57.45	
23 旅運費	299,000	280,647	-18,353	-6.14	
231 國內旅費	23,000	4,647	-18,353	-79.80	
235 貨物運費	276,000	276,000			
24 印刷裝訂與廣告費	68,000	48,086	-19,914	-29.29	
241 印刷及裝訂費	68,000	48,086	-19,914	-29.29	
25 修理保養及保固費	562,000	625,306	63,306	11.26	
251 土地改良物修護費	50,000	4,000	-46,000	-92.00	
252 一般房屋修護費	149,000	190,653	41,653	27.96	
254 其他建築修護費	45,000	32,120	-12,880	-28.62	
255 機械及設備修護費	143,000	226,593	83,593	58.46	
256 交通及運輸設備修護費	60,000	2,520	-57,480	-95.80	
257 雜項設備修護費	115,000	169,420	54,420	47.32	
27 一般服務費	839,000	714,506	-124,494	-14.84	
277 代理(辦)費	62,000	50,310	-11,690	-18.85	
279 外包費	65,000	1,740	-63,260	-97.32	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數65,000元，決算數1,740元，內容：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	665,000	620,456	-44,544	-6.70	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665,000元，決算數620,456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	47,000	42,000	-5,000	-10.64	
28 專業服務費	9,000	29,500	20,500	227.78	

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 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	%	
284 工程及管理諮詢服務費		15,500	15,500		
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	
29 公共關係費	72,000	71,725	-275	-0.38	
291 公共關係費	72,000	71,725	-275	-0.38	
3 材料及用品費	457,000	430,563	-26,437	-5.78	
31 使用材料費	60,000	42,863	-17,137	-28.56	
312 燃料	10,000	2,700	-7,300	-73.00	
315 設備零件	50,000	40,163	-9,837	-19.67	
32 用品消耗	397,000	387,700	-9,300	-2.34	
321 辦公(事務)用品	296,000	294,376	-1,624	-0.55	
322 報章雜誌	10,000	14,580	4,580	45.80	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	66,000	53,909	-12,091	-18.32	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	24,835	4,835	24.18	
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	13,000		-13,000	-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	8,000		-8,000	-100.00	
451 雜項設備租金	8,000		-8,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		2,217	2,217		
66 規費		2,217	2,217		
661 行政規費與強制費		2,217	2,217		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000		-12,000	-100.00	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
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		32,000	32,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
25 修理保養及保固費		9,000	9,000		
257 雜項設備修護費		9,000	9,000		

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		7,000	7,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		7,000	7,000		
3 材料及用品費		16,000	16,000		
32 用品消耗		16,000	16,000		
321 辦公(事務)用品		16,000	16,000		
5L 一般行政管理計畫	33,762,000	34,436,927	674,927	2.00	
5L1 行政管理及推展	33,762,000	34,436,927	674,927	2.00	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	33,762,000	33,228,452	-533,548	-1.58	
1 用人費用	33,744,000	33,210,452	-533,548	-1.58	
15 獎金	30,000	35,480	5,480	18.27	
152 年終獎金	30,000	35,480	5,480	18.27	
16 退休及卹償金	33,714,000	33,174,972	-539,028	-1.60	
161 職員退休及離職金	33,714,000	33,174,972	-539,028	-1.60	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,208,475	1,208,475		
1 用人費用		1,208,475	1,208,475		
18 福利費		1,208,475	1,208,475		
18Y 其他福利費		1,208,475	1,208,475		



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
<b>資產</b>	19,594,795	7,799,090	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,852,833	1,704,427	
房屋及建築	5,710,183	96,714	
機械及設備	3,850,861	1,909,650	
交通及運輸設備	1,422,295	794,019	
雜項設備	4,758,623	3,294,280	
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			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

房屋及建築-增加原因：附設幼兒園教室地板改善增值。

機械及設備-增加原因：主要增加係因撥入嵌式拉門黑(白)板、75吋4K觸控液晶顯示器等；減少原因：財產報廢-電腦等。

雜項設備-增加原因：購置直立式多媒體展示機等；減少原因：財產報廢-投影機等。



臺南市中西區忠義國民小學

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		
1,445,888		123,399	1,626,302	11,491,892
			371,994	1,776,412
229,992			21,744	5,821,717
1,068,460		20,043	724,337	2,265,291
			175,034	453,242
147,436		103,356	333,193	1,175,230

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：

臺南市中西區忠義國民小學

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			
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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	59	68	9	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：110年11月26日南市教安（一）字第1101381406號函、110年12月22日南市教課（二）字第1101531528號函、110年12月13日南市教課（二）字第1101453154號函及110年11月4日南市教特（一）字第1101245508號函。
職員	57	66	9	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	59	68	9	

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：特教學生助理人員1名、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 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	49,893,000		614,000		12,059,000	4,872,000		4,657,000		72,095,000	415,000	72,510,000
正式人員	49,893,000		614,000		12,059,000	4,872,000		4,657,000		72,095,000		72,095,000
兼任人員											415,000	415,000
一般行政管理計畫					30,000	33,714,000				33,744,000		33,744,000
正式人員					30,000	33,714,000				33,744,000		33,744,000
其他人員												
合 計	49,893,000		614,000		12,089,000	38,586,000		4,657,000		105,839,000	415,000	106,254,000

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665,000元，決算數639,246元；279外包費：預算數65,000元，決算數1,740元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,067,000元，決算數6,462,411元，內容：教職員工考績獎金決算人數56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6,022,000元，決算數6,930,524元，內容：教職員工年終獎金決算人數69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 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
58,087,684		562,568		13,357,455	5,446,399		6,318,982		83,773,088	1,343,985	85,117,073
58,087,684		562,568		13,331,184	5,432,269		6,287,420		83,701,125		83,701,125
				26,271	14,130		31,562		71,963	1,343,985	1,415,948
				35,480	33,174,972		1,208,475		34,418,927		34,418,927
							1,208,475		1,208,475		1,208,475
				35,480	33,174,972				33,210,452		33,210,452
58,087,684		562,568		13,392,935	38,621,371		7,527,457		118,192,015	1,343,985	119,536,000

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 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	%		
總 計			109,191,000		122,301,409		13,110,409	12.01	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。
國民教育計畫			75,429,000		87,864,482		12,435,482	16.49	
一般行政管理計畫			33,762,000		34,436,927		674,927	2.00	

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	106,254,000	119,536,000	13,282,000	12.50
11 正式員額薪資	49,893,000	58,087,684	8,194,684	16.42
12 聘僱及兼職人員薪資	415,000	1,343,985	928,985	223.85
13 超時工作報酬	614,000	562,568	-51,432	-8.38
15 獎金	12,089,000	13,392,935	1,303,935	10.79
16 退休及卹償金	38,586,000	38,621,371	35,371	0.09
18 福利費	4,657,000	7,527,457	2,870,457	61.64
2 服務費用	2,437,000	2,298,629	-138,371	-5.68
21 水電費	483,000	434,962	-48,038	-9.95
22 郵電費	105,000	59,107	-45,893	-43.71
23 旅運費	299,000	280,647	-18,353	-6.14
24 印刷裝訂與廣告費	68,000	48,086	-19,914	-29.29
25 修理保養及保固費	562,000	634,306	72,306	12.87
27 一般服務費	839,000	733,296	-105,704	-12.60
28 專業服務費	9,000	36,500	27,500	305.56
29 公共關係費	72,000	71,725	-275	-0.38
3 材料及用品費	457,000	446,563	-10,437	-2.28
31 使用材料費	60,000	42,863	-17,137	-28.56
32 用品消耗	397,000	403,700	6,700	1.69
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	0	-13,000	-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	8,000	0	-8,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,217	2,217	0.00
66 規費	0	2,217	2,217	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	18,000	-12,000	-40.00
71 會費	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	109,191,000	122,301,409	13,110,409	12.01

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學  
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	72,000	71,725	-275	-0.38	係付特教宣導講課鐘點費等，另外推展傳統藝術教育鐘點費，以超支併決算方式辦理所致。
291 公共關係費	72,000	71,725	-275	-0.38	
統計所需項目	665,000	652,246	-12,754	-1.92	
27D 計時與計件人員酬金	665,000	639,246	-25,754	-3.87	
28S 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,000	13,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學

## 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	178,261,411	100.00	182,444,178	100.00	-4,182,767	-2.29	負債	160,902,828	90.26	165,155,383	90.52	-4,252,555	-2.57
流動資產	13,428,268	7.53	14,541,960	7.97	-1,113,692	-7.66	流動負債	7,419,022	4.16	8,859,471	4.86	-1,440,449	-16.26
現金	13,212,893	7.41	14,541,960	7.97	-1,329,067	-9.14	應付款項	7,419,022	4.16	8,859,471	4.86	-1,440,449	-16.26
銀行存款	13,212,893	7.41	14,541,960	7.97	-1,329,067	-9.14	應付代收款	6,122,987	3.43	7,908,566	4.33	-1,785,579	-22.58
銀行存款-市庫存款	6,947,351	3.90	6,443,995	3.53	503,356	7.81	應付代收款	6,122,987	3.43	7,908,566	4.33	-1,785,579	-22.58
銀行存款-保管款-代收款專戶	5,582,795	3.13	7,431,889	4.07	-1,849,094	-24.88	應付費用	1,296,035	0.73	950,905	0.52	345,130	36.29
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	619,665	0.35	598,075	0.33	21,590	3.61	應付費用	1,296,035	0.73	950,905	0.52	345,130	36.29
銀行存款-保管款-其他	63,082	0.04	68,001	0.04	-4,919	-7.23	其他負債	153,483,806	86.10	156,295,912	85.67	-2,812,106	-1.80
預付款項	215,375	0.12	0	0.00	215,375	0.00	什項負債	153,483,806	86.10	156,295,912	85.67	-2,812,106	-1.80
預付費用	215,375	0.12	0	0.00	215,375	0.00	存入保證金	271,999	0.15	204,999	0.11	67,000	32.68
固定資產	11,491,892	6.45	11,795,705	6.47	-303,813	-2.58	存入保證金	271,999	0.15	204,999	0.11	67,000	32.68
土地改良物	1,776,412	1.00	2,148,406	1.18	-371,994	-17.31	應付代管資產	153,211,807	85.95	156,090,913	85.56	-2,879,106	-1.84
土地改良物	3,852,833	2.16	3,852,833	2.11	0	0.00	應付代管資產	153,211,807	85.95	156,090,913	85.56	-2,879,106	-1.84
累計折舊-土地改良物	-2,076,421	-1.16	-1,704,427	-0.93	-371,994	21.83	淨資產	17,358,583	9.74	17,288,795	9.48	69,788	0.40
房屋建築及設備	5,821,717	3.27	5,613,469	3.08	208,248	3.71	淨資產	17,358,583	9.74	17,288,795	9.48	69,788	0.40
房屋建築及設備	5,940,175	3.33	5,710,183	3.13	229,992	4.03	淨資產	17,358,583	9.74	17,288,795	9.48	69,788	0.40
累計折舊-房屋建築及設備	-118,458	-0.07	-96,714	-0.05	-21,744	22.48	累積餘額	17,358,583	9.74	17,288,795	9.48	69,788	0.40
機械及設備	2,265,291	1.27	1,941,211	1.06	324,080	16.69	合計：	178,261,411	100.00	182,444,178	100.00	-4,182,767	-2.29
機械及設備	4,899,278	2.75	3,850,861	2.11	1,048,417	27.23							
累計折舊-機械及設備	-2,633,987	-1.48	-1,909,650	-1.05	-724,337	37.93							
交通及運輸設備	453,242	0.25	628,276	0.34	-175,034	-27.86							
交通及運輸設備	1,422,295	0.80	1,422,295	0.78	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-969,053	-0.54	-794,019	-0.44	-175,034	22.04							
合計：	178,261,411	100.00	182,444,178	100.00	-4,182,767	-2.29	信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0		

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—臺南市中西區忠義國民小學

## 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	%
雜項設備	1,175,230	0.66	1,464,343	0.80	-289,113	-19.74							
雜項設備	4,802,703	2.69	4,758,623	2.61	44,080	0.93							
累計折舊-雜項設備	-3,627,473	-2.03	-3,294,280	-1.81	-333,193	10.11							
其他資產	153,341,251	86.02	156,106,513	85.56	-2,765,262	-1.77							
什項資產	153,341,251	86.02	156,106,513	85.56	-2,765,262	-1.77							
暫付及待結轉帳項	129,444	0.07	15,600	0.01	113,844	729.77							
代管資產	153,211,807	85.95	156,090,913	85.56	-2,879,106	-1.84							
代管資產-土地改良物	1,004,237	0.56	1,688,327	0.93	-684,090	-40.52							
代管資產-房屋及設備	152,080,094	85.31	154,238,450	84.54	-2,158,356	-1.40							
代管資產-機械及設備	56,234	0.03	86,085	0.05	-29,851	-34.68							
代管資產-交通及運輸設備	33,080	0.02	36,441	0.02	-3,361	-9.22							
代管資產-什項設備	38,162	0.02	41,610	0.02	-3,448	-8.29							
合計：	178,261,411	100.00	182,444,178	100.00	-4,182,767	-2.29	合計：	178,261,411	100.00	182,444,178	100.00	-4,182,767	-2.29

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—臺南市中西區忠義國民小學

## 收入支出表

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	124,120,898	100.00			124,120,898	
勞務收入	27,400	0.02			27,400	
服務收入	27,400	0.02			27,400	
財產收益	1,454,629	1.17			1,454,629	
財產孳息收入	4,601	0.00			4,601	
廢舊物品售價收入	4,140	0.00			4,140	
財產交易利益	1,037,658	0.84			1,037,658	
其他財產收入	408,230	0.33			408,230	
政府撥入收入	122,527,051	98.72			122,527,051	
公庫撥款收入	114,192,948	92.00			114,192,948	
政府其他撥入收入	8,334,103	6.71			8,334,103	
教學收入	85,760	0.07			85,760	
學雜費收入	85,760	0.07			85,760	
其他收入	26,058	0.02			26,058	
雜項收入	26,058	0.02			26,058	
支出	124,051,110	99.94			124,051,110	
人事支出	119,536,000	96.31			119,536,000	
人事支出	119,536,000	96.31			119,536,000	
業務支出	2,765,409	2.23			2,765,409	
業務支出	2,765,409	2.23			2,765,409	
財產損失	1,234	0.00			1,234	
財產交易損失	1,234	0.00			1,234	
折舊、折耗及攤銷	1,748,467	1.41			1,748,467	
固定資產折舊	1,748,467	1.41			1,748,467	
本期賸餘(短絀)	69,788	0.06			69,788	
期初淨資產	17,288,795	13.93			17,288,795	
解繳公庫						
期末淨資產	17,358,583	13.99			17,358,583	

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—臺南市中西區忠義國民小學

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)	69,788
8002 調整非現金項目	-1,352,011
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,282,223
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	249,640
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-363,484
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-113,844
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	346,000
8404 減少短期債務及其他負債	-279,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	67,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,329,067
87 期初現金及約當現金	14,541,960
88 期末現金及約當現金	13,212,893

備註：不影響現金之投資、籌資活動：

1.減少代管資產+2,879,106元; 減少應付代管資產-2,879,106元。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學

## 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	122,675,010	1,445,888	124,120,898	收入
勞務收入	27,400		27,400	勞務收入
財產收入	8,741	1,445,888	1,454,629	財產收益
政府撥入收入	122,527,051		122,527,051	政府撥入收入
教學收入	85,760		85,760	教學收入
其他收入	26,058		26,058	其他收入
基金用途	122,301,409	1,749,701	124,051,110	支出
用人費用	119,536,000		119,536,000	人事支出
服務費用	2,298,629	466,780	2,765,409	業務支出
材料及用品費	446,563	-446,563		
稅捐及規費(強制費)	2,217	-2,217		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
		1,234	1,234	財產損失
		1,748,467	1,748,467	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	373,601	-303,813	69,788	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,493,090	11,795,705	17,288,795	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,866,691	11,491,892	17,358,583	期末淨資產

註：



主辦會計人員：顏于婷



基金主持人：劉明道



臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	164,703,699	164,703,699		
代管資產-土地改良物	1,004,237	1,004,237		
代管資產-房屋及設備	152,080,094	152,080,094		
代管資產-機械及設備	56,234	56,234		
代管資產-交通及運輸 設備	33,080	33,080		
代管資產-什項設備	38,162	38,162		
土地改良物	1,776,412	1,776,412		
房屋及建築	5,821,717	5,821,717		
機械及設備	2,265,291	2,265,291		
交通及運輸設備	453,242	453,242		
雜項設備	1,175,230	1,175,230		

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區忠義國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			13,717,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函辦理。	111.1.7	8,271,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函辦理。	110.7.12	4,771,000
51. 一般行政管理計畫	依據臺南市政府110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函辦理。	111.1.7	675,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

## 臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	178,261,411	100.00	182,444,178	100.00	-4,182,767	-2.29
流動資產	13,428,268	7.53	14,541,960	7.97	-1,113,692	-7.66
現金	13,212,893	7.41	14,541,960	7.97	-1,329,067	-9.14
銀行存款	13,212,893	7.41	14,541,960	7.97	-1,329,067	-9.14
銀行存款-市庫存款	6,947,351	3.90	6,443,995	3.53	503,356	7.81
銀行存款-保管款-代收款專戶	5,582,795	3.13	7,431,889	4.07	-1,849,094	-24.88
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	619,665	0.35	598,075	0.33	21,590	3.61
銀行存款-保管款-其他	63,082	0.04	68,001	0.04	-4,919	-7.23
預付款項	215,375	0.12	0	0.00	215,375	0.00
預付費用	215,375	0.12	0	0.00	215,375	0.00
固定資產	11,491,892	6.45	11,795,705	6.47	-303,813	-2.58
土地改良物	1,776,412	1.00	2,148,406	1.18	-371,994	-17.31
土地改良物	3,852,833	2.16	3,852,833	2.11	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,076,421	-1.16	-1,704,427	-0.93	-371,994	21.83
房屋建築及設備	5,821,717	3.27	5,613,469	3.08	208,248	3.71
房屋建築及設備	5,940,175	3.33	5,710,183	3.13	229,992	4.03
累計折舊-房屋建築及設備	-118,458	-0.07	-96,714	-0.05	-21,744	22.48
機械及設備	2,265,291	1.27	1,941,211	1.06	324,080	16.69
機械及設備	4,899,278	2.75	3,850,861	2.11	1,048,417	27.23
累計折舊-機械及設備	-2,633,987	-1.48	-1,909,650	-1.05	-724,337	37.93
交通及運輸設備	453,242	0.25	628,276	0.34	-175,034	-27.86
交通及運輸設備	1,422,295	0.80	1,422,295	0.78	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-969,053	-0.54	-794,019	-0.44	-175,034	22.04
雜項設備	1,175,230	0.66	1,464,343	0.80	-289,113	-19.74
雜項設備	4,802,703	2.69	4,758,623	2.61	44,080	0.93
累計折舊-雜項設備	-3,627,473	-2.03	-3,294,280	-1.81	-333,193	10.11
其他資產	153,341,251	86.02	156,106,513	85.56	-2,765,262	-1.77
什項資產	153,341,251	86.02	156,106,513	85.56	-2,765,262	-1.77
暫付及待結轉帳項	129,444	0.07	15,600	0.01	113,844	729.77
代管資產	153,211,807	85.95	156,090,913	85.56	-2,879,106	-1.84
代管資產-土地改良物	1,004,237	0.56	1,688,327	0.93	-684,090	-40.52
合 計	178,261,411	100.00	182,444,178	100.00	-4,182,767	-2.29

信託代理與保證資產

0

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。

## 臺南市中西區忠義國民小學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	160,902,828	90.26	165,155,383	90.52	-4,252,555	-2.57
流動負債	7,419,022	4.16	8,859,471	4.86	-1,440,449	-16.26
應付款項	7,419,022	4.16	8,859,471	4.86	-1,440,449	-16.26
應付代收款	6,122,987	3.43	7,908,566	4.33	-1,785,579	-22.58
應付代收款	6,122,987	3.43	7,908,566	4.33	-1,785,579	-22.58
應付費用	1,296,035	0.73	950,905	0.52	345,130	36.29
應付費用	1,296,035	0.73	950,905	0.52	345,130	36.29
其他負債	153,483,806	86.10	156,295,912	85.67	-2,812,106	-1.80
什項負債	153,483,806	86.10	156,295,912	85.67	-2,812,106	-1.80
存入保證金	271,999	0.15	204,999	0.11	67,000	32.68
存入保證金	271,999	0.15	204,999	0.11	67,000	32.68
應付代管資產	153,211,807	85.95	156,090,913	85.56	-2,879,106	-1.84
應付代管資產	153,211,807	85.95	156,090,913	85.56	-2,879,106	-1.84
淨資產	17,358,583	9.74	17,288,795	9.48	69,788	0.40
淨資產	17,358,583	9.74	17,288,795	9.48	69,788	0.40
淨資產	17,358,583	9.74	17,288,795	9.48	69,788	0.40
累積餘額	17,358,583	9.74	17,288,795	9.48	69,788	0.40
合 計	178,261,411	100.00	182,444,178	100.00	-4,182,767	-2.29

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產-房屋及設備	152,080,094	85.31	154,238,450	84.54	-2,158,356	-1.40
代管資產-機械及設備	56,234	0.03	86,085	0.05	-29,851	-34.68
代管資產-交通及運輸設備	33,080	0.02	36,441	0.02	-3,361	-9.22
代管資產-什項設備	38,162	0.02	41,610	0.02	-3,448	-8.29
合 計	178,261,411	100.00	182,444,178	100.00	-4,182,767	-2.29

信託代理與保證資產

0

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。

臺南市中西區忠義國民小學  
表  
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	178,261,411	100.00	182,444,178	100.00	-4,182,767	-2.29

信託代理與保證負債

0

註：



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	106,254,000	119,536,000	13,282,000	12.50
11 正式員額薪資	49,893,000	58,087,684	8,194,684	16.42
113 職員薪金	49,098,000	57,292,444	8,194,444	16.69
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03
12 聘僱及兼職人員薪資	415,000	1,343,985	928,985	223.85
124 兼職人員酬金	415,000	1,343,985	928,985	223.85
13 超時工作報酬	614,000	562,568	-51,432	-8.38
131 加班費	614,000	562,568	-51,432	-8.38
15 獎金	12,089,000	13,392,935	1,303,935	10.79
151 考績獎金	6,067,000	6,462,411	395,411	6.52
152 年終獎金	6,022,000	6,930,524	908,524	15.09
16 退休及卹償金	38,586,000	38,621,371	35,371	0.09
161 職員退休及離職金	38,538,000	38,570,988	32,988	0.09
162 工員退休及離職金	48,000	50,383	2,383	4.96
18 福利費	4,657,000	7,527,457	2,870,457	61.64
181 分擔員工保險費	4,181,000	5,841,713	1,660,713	39.72
183 傷病醫藥費	0	10,300	10,300	0.00
18Y 其他福利費	476,000	1,675,444	1,199,444	251.98
2 服務費用	2,437,000	2,298,629	-138,371	-5.68
21 水電費	483,000	434,962	-48,038	-9.95
212 工作場所電費	333,000	318,894	-14,106	-4.24
214 工作場所水費	150,000	116,068	-33,932	-22.62
22 郵電費	105,000	59,107	-45,893	-43.71
221 郵費	10,000	7,448	-2,552	-25.52
222 電話費	45,000	30,384	-14,616	-32.48
224 數據通信費	50,000	21,275	-28,725	-57.45
23 旅運費	299,000	280,647	-18,353	-6.14
231 國內旅費	23,000	4,647	-18,353	-79.80
235 貨物運費	276,000	276,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	68,000	48,086	-19,914	-29.29
241 印刷及裝訂費	68,000	48,086	-19,914	-29.29
25 修理保養及保固費	562,000	634,306	72,306	12.87
251 土地改良物修護費	50,000	4,000	-46,000	-92.00
252 一般房屋修護費	149,000	190,653	41,653	27.96
254 其他建築修護費	45,000	32,120	-12,880	-28.62
255 機械及設備修護費	143,000	226,593	83,593	58.46
256 交通及運輸設備修護費	60,000	2,520	-57,480	-95.80
257 雜項設備修護費	115,000	178,420	63,420	55.15
27 一般服務費	839,000	733,296	-105,704	-12.60
277 代理(辦)費	62,000	50,310	-11,690	-18.85
279 外包費	65,000	1,740	-63,260	-97.32
27D 計時與計件人員酬金	665,000	639,246	-25,754	-3.87
27F 體育活動費	47,000	42,000	-5,000	-10.64
28 專業服務費	9,000	36,500	27,500	305.56

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
284 工程及管理諮詢服務費	0	15,500	15,500	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	13,000	13,000	0.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	8,000	-1,000	-11.11
29 公共關係費	72,000	71,725	-275	-0.38
291 公共關係費	72,000	71,725	-275	-0.38
3 材料及用品費	457,000	446,563	-10,437	-2.28
31 使用材料費	60,000	42,863	-17,137	-28.56
312 燃料	10,000	2,700	-7,300	-73.00
315 設備零件	50,000	40,163	-9,837	-19.67
32 用品消耗	397,000	403,700	6,700	1.69
321 辦公(事務)用品	296,000	310,376	14,376	4.86
322 報章雜誌	10,000	14,580	4,580	45.80
323 農業與園藝用品及環境美化費	66,000	53,909	-12,091	-18.32
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	24,835	4,835	24.18
32Y 其他用品消耗	5,000	0	-5,000	-100.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	13,000	0	-13,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
442 車租	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	8,000	0	-8,000	-100.00
451 雜項設備租金	8,000	0	-8,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,217	2,217	0.00
66 規費	0	2,217	2,217	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,217	2,217	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	18,000	-12,000	-40.00
71 會費	2,000	0	-2,000	-100.00
713 職業團體會費	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
751 技能競賽	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	109,191,000	122,301,409	13,110,409	12.01