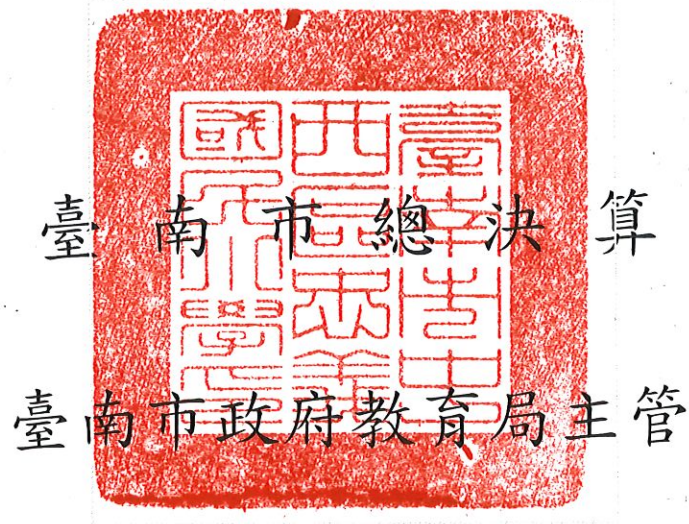


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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111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			
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			
1、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111,417,000元，決算數126,128,022元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班29班，學生人數767人；附設幼兒園3班，學生人數80人；特教班1班，學生人數22人。

111學年度上學期，實際招收普通班30班，學生人數802人；附設幼兒園3班，學生人數73人；特教班1班(資源班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90,426,105元，較本年度法定預算數77,952,000元，增加12,474,105元，計增加16.00%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數35,701,917元，較本年度法定預算數33,465,000元，增加2,236,917元，計增加6.68%。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127,306,327元，較法定預算數111,346,000元，增加15,960,327元，計增加14.33%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數117,000元，較法定預算數0元，增加117,000元。主要係因：遊戲場採購案逾期違約罰款收入繳庫，按實際情況核實辦理。
2. 服務收入：決算數15,500元，較法定預算數160,000元，減少144,500元，計減少90.31%。主要係因：場地設施使用費收入因疫情嚴峻致使用情形較預期減少。
3. 財產處分收入：決算數12,250元，較法定預算數0元，增加12,250元。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
4. 租金收入：決算數2,027元，較法定預算數2,000元，增加27元，計增加1.35%。
5. 利息收入：決算數10,235元，較法定預算數2,000元，增加8,235元，計增加411.75%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數121,391,254元，較法定預算數111,088,000元，增加10,303,254元，計增加9.27%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

7. 政府其他撥入收入：決算數5,648,340元，較法定預算數0元，增加5,648,340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。
8. 學雜費收入：決算數72,015元，較法定預算數84,000元，減少11,985元，計減少14.27%。主要係因：學生數較預期減少，按實際情況覈實辦理。
9. 雜項收入：決算數37,706元，較法定預算數10,000元，增加27,706元，計增加277.06%。主要係因：資源回收物變賣所得較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數126,128,022元，較法定預算數111,417,000元，增加14,711,022元，計增加13.20%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數90,426,105元，較本年度法定預算數77,952,000元，增加12,474,105元，計增加16.00%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數35,701,917元，較本年度法定預算數33,465,000元，增加2,236,917元，計增加6.68%。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71,000元，本年度決算賸餘數1,178,305元，賸餘原因：用人費用較預期少，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1,022,393元。
- (二)投資活動之淨現金流入41,205元。
- (三)籌資活動之淨現金流出148,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,129,188元。
 期初現金及約當現金13,212,893元。
 期末現金及約當現金12,083,705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	12,083,705	13,212,893	-8.55%
預付費用	1,778,821	215,375	725.92%
土地改良物	1,404,418	1,776,412	-20.94%
房屋建築及設備	13,448,621	5,821,717	131.01%
機械及設備	7,213,964	2,265,291	218.46%

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

交通及運輸設備	313,052	453,242	-30.93%
雜項設備	2,863,405	1,175,230	143.65%
電腦軟體	261,401	0	-
暫付及待結轉帳項	88,239	129,444	-31.83%
代管資產	150,356,236	153,211,807	-1.86%
資產合計	189,811,862	178,261,411	6.48%

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名等撥款數不足所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列累計折舊所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係校內封榭修補工程等所致。
4. 機械及設備：主要增加係補助款價購75吋多點式觸控螢幕等設備所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列累計折舊所致。
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。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係111學年度學習扶助經費第二期款等尚未撥入所致。

(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	5,746,916	6,122,987	-6.14%
應付費用	1,034,854	1,296,035	-20.15%
存入保證金	123,999	271,999	-54.41%
應付代管資產	150,356,236	153,211,807	-1.86%
負債合計	157,262,005	160,902,828	-2.26%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係學年度制超併計畫款項未撥入，無法結轉入下年度使用所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還國小智慧學習教室教學設備採購案保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額32,549,857元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數90,426,105元，較預算數77,952,000元，增加12,474,105元，係調整教師授課節數及導師費實施計劃(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35,701,917元，較預算數33,465,000元，增加2,236,917元，係退休教育人員及公務人員退休金、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，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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

(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—臺南市中西區忠義國民小學
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	111,346,000	100.00	127,306,327	100.00	15,960,327	14.33	122,675,010	100.00
41 徵收及依法分配收入			117,000	0.09	117,000	0.00		
415 違規罰款收入			117,000	0.09	117,000	0.00		
43 勞務收入	160,000	0.14	15,500	0.01	-144,500	-90.31	27,400	0.02
431 服務收入	160,000	0.14	15,500	0.01	-144,500	-90.31	27,400	0.02
45 財產收入	4,000	0.00	24,512	0.02	20,512	512.80	8,741	0.01
451 財產處分收入			12,250	0.01	12,250	0.00	4,140	0.00
452 租金收入	2,000	0.00	2,027	0.00	27	1.35	2,412	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	10,235	0.01	8,235	411.75	2,189	0.00
46 政府撥入收入	111,088,000	99.77	127,039,594	99.79	15,951,594	14.36	122,527,051	99.88
462 公庫撥款收入	111,088,000	99.77	121,391,254	95.35	10,303,254	9.27	114,192,948	93.09
46Y 政府其他撥入收入			5,648,340	4.44	5,648,340	0.00	8,334,103	6.79
4S 教學收入	84,000	0.08	72,015	0.06	-11,985	-14.27	85,760	0.07
4S1 學雜費收入	84,000	0.08	72,015	0.06	-11,985	-14.27	85,760	0.07
4Y 其他收入	10,000	0.01	37,706	0.03	27,706	277.06	26,058	0.02
4YY 雜項收入	10,000	0.01	37,706	0.03	27,706	277.06	26,058	0.02
5 基金用途	111,417,000	100.06	126,128,022	99.07	14,711,022	13.20	122,301,409	99.70
53 國民教育計畫	77,952,000	70.01	90,426,105	71.03	12,474,105	16.00	87,864,482	71.62
5L 一般行政管理計畫	33,465,000	30.05	35,701,917	28.04	2,236,917	6.68	34,436,927	28.07
本期賸餘(短絀)	-71,000		1,178,305		1,249,305	-1,759.58	373,601	
期初基金餘額	5,323,000		5,866,691		543,691	10.21	5,493,090	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,252,000		7,044,996		1,792,996	34.14	5,866,691	

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 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	111,346,000	127,306,327	15,960,327	14.33	
41 徵收及依法分配收入		117,000	117,000	0.00	
415 違規罰款收入		117,000	117,000	0.00	主要係遊戲場採購案逾期違約金收入。
43 勞務收入	160,000	15,500	-144,500	-90.31	
431 服務收入	160,000	15,500	-144,500	-90.31	主要係場地設施使用費因疫情嚴峻較預期減少。
45 財產收入	4,000	24,512	20,512	512.80	
451 財產處分收入		12,250	12,250	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	2,000	2,027	27	1.35	
454 利息收入	2,000	10,235	8,235	411.75	主要係各專戶利息收入，依實際情形繳庫。
46 政府撥入收入	111,088,000	127,039,594	15,951,594	14.36	
462 公庫撥款收入	111,088,000	121,391,254	10,303,254	9.27	
46Y 政府其他撥入收入		5,648,340	5,648,340	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	84,000	72,015	-11,985	-14.27	
4S1 學雜費收入	84,000	72,015	-11,985	-14.27	學生數較預期減少，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	10,000	37,706	27,706	277.06	
4YY 雜項收入	10,000	37,706	27,706	277.06	主要係資源回收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 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	111,417,000	126,128,022	14,711,022	13.20	
53 國民教育計畫	77,952,000	90,426,105	12,474,105	16.00	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	77,952,000	90,426,105	12,474,105	16.00	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		349,484	349,484		
1 用人費用		349,484	349,484		
11 正式員額薪資		349,484	349,484		
113 職員薪金		349,484	349,484		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,030,436	1,030,436		
1 用人費用		1,030,436	1,030,436		
11 正式員額薪資		784,118	784,118		
113 職員薪金		784,118	784,118		
15 獎金		100,965	100,965		
152 年終獎金		100,965	100,965		
16 退休及卹償金		78,986	78,986		
161 職員退休及離職金		78,986	78,986		
18 福利費		66,367	66,367		
181 分擔員工保險費		66,367	66,367		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,896	24,896		
1 用人費用		24,896	24,896		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,896	24,896		
124 兼職人員酬金		24,896	24,896		
53210304 國小合理教師員額編制		2,625,937	2,625,937		
1 用人費用		2,625,937	2,625,937		
11 正式員額薪資		1,215,162	1,215,162		
113 職員薪金		1,215,162	1,215,162		
12 聘僱及兼職人員薪資		900,275	900,275		
124 兼職人員酬金		900,275	900,275		
15 獎金		239,147	239,147		
152 年終獎金		239,147	239,147		
16 退休及卹償金		102,846	102,846		
161 職員退休及離職金		102,846	102,846		

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 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	%	
18 福利費		168,507	168,507		
181 分擔員工保險費		168,507	168,507		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,823,000	2,823,000		
1 用人費用		2,823,000	2,823,000		
11 正式員額薪資		2,823,000	2,823,000		
113 職員薪金		2,823,000	2,823,000		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		131,280	131,280		
1 用人費用		131,280	131,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		131,280	131,280		
124 兼職人員酬金		131,280	131,280		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		11,400	11,400		
1 用人費用		11,400	11,400		
11 正式員額薪資		11,400	11,400		
113 職員薪金		11,400	11,400		
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		486,810	486,810		
1 用人費用		486,810	486,810		
11 正式員額薪資		385,684	385,684		
113 職員薪金		385,684	385,684		
16 退休及卹償金		32,280	32,280		
161 職員退休及離職金		32,280	32,280		
18 福利費		68,846	68,846		
181 分擔員工保險費		68,846	68,846		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		133,194	133,194		
1 用人費用		133,194	133,194		
11 正式員額薪資		133,194	133,194		
113 職員薪金		133,194	133,194		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		40,257	40,257		
1 用人費用		40,257	40,257		
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		27,987	27,987		
124 兼職人員酬金		27,987	27,987		
18 福利費		270	270		

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 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		270	270		
53210503 特教學生助理人員(學前)		230,293	230,293		
2 服務費用		230,293	230,293		
27 一般服務費		230,293	230,293		
27D 計時與計件人員酬金		230,293	230,293		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230,293元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	77,952,000	82,237,638	4,285,638	5.50	
1 用人費用	75,042,000	79,629,029	4,587,029	6.11	
11 正式員額薪資	51,212,000	52,744,760	1,532,760	2.99	
113 職員薪金	50,417,000	52,114,552	1,697,552	3.37	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	630,208	-164,792	-20.73	
12 聘僱及兼職人員薪資	415,000	1,260,066	845,066	203.63	
124 兼職人員酬金	415,000	1,260,066	845,066	203.63	
13 超時工作報酬	606,000	748,000	142,000	23.43	
131 加班費	606,000	748,000	142,000	23.43	
15 獎金	12,348,000	13,473,934	1,125,934	9.12	
151 考績獎金	6,192,000	7,380,605	1,188,605	19.20	
152 年終獎金	6,156,000	6,093,329	-62,671	-1.02	
16 退休及卹償金	5,412,000	5,570,799	158,799	2.93	
161 職員退休及離職金	5,364,000	5,529,397	165,397	3.08	
162 工員退休及離職金	48,000	41,402	-6,598	-13.75	
18 福利費	5,049,000	5,831,470	782,470	15.50	
181 分擔員工保險費	4,573,000	5,302,177	729,177	15.95	
18Y 其他福利費	476,000	529,293	53,293	11.20	
2 服務費用	2,428,000	2,187,682	-240,318	-9.90	
21 水電費	483,000	403,529	-79,471	-16.45	
212 工作場所電費	333,000	298,308	-34,692	-10.42	
214 工作場所水費	150,000	105,221	-44,779	-29.85	
22 郵電費	105,000	56,806	-48,194	-45.90	
221 郵費	10,000	8,423	-1,577	-15.77	
222 電話費	45,000	39,333	-5,667	-12.59	

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 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	%	
224 數據通信費	50,000	9,050	-40,950	-81.90	
23 旅運費	308,000	292,127	-15,873	-5.15	
231 國內旅費	23,000	7,127	-15,873	-69.01	
235 貨物運費	285,000	285,000			
24 印刷裝訂與廣告費	68,000	56,174	-11,826	-17.39	
241 印刷及裝訂費	68,000	56,174	-11,826	-17.39	
25 修理保養及保固費	575,000	486,039	-88,961	-15.47	
251 土地改良物修護費	13,000	46,700	33,700	259.23	
252 一般房屋修護費	149,000	171,513	22,513	15.11	
254 其他建築修護費	45,000	31,920	-13,080	-29.07	
255 機械及設備修護費	143,000	139,245	-3,755	-2.63	
256 交通及運輸設備修護費	60,000		-60,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	165,000	96,661	-68,339	-41.42	
27 一般服務費	808,000	808,007	7	0.00	
277 代理(辦)費	58,000	54,255	-3,745	-6.46	
279 外包費	35,000	1,420	-33,580	-95.94	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算0元(不含機械保全35,000元)，決算數1,420元(不含機械保全0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	668,000	705,132	37,132	5.56	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668,000元，決算數705,132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	47,200	200	0.43	
28 專業服務費	9,000	13,000	4,000	44.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000		
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	457,000	420,927	-36,073	-7.89	
31 使用材料費	60,000	23,494	-36,506	-60.84	
312 燃料	10,000	3,310	-6,690	-66.90	
315 設備零件	50,000	20,184	-29,816	-59.63	
32 用品消耗	397,000	397,433	433	0.11	

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 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	%	
321 辦公（事務）用品	296,000	300,920	4,920	1.66	
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	54,721	-11,279	-17.09	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	20,000	27,212	7,212	36.06	
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	
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		9,500	9,500		
257 雜項設備修護費		9,500	9,500		
28 專業服務費		6,500	6,500		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,500	6,500		
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		
53221903 學校水電費-冷氣		269,480	269,480		
2 服務費用		269,480	269,480		
21 水電費		269,480	269,480		
212 工作場所電費		269,480	269,480		
5L 一般行政管理計畫	33,465,000	35,701,917	2,236,917	6.68	
5L1 行政管理及推展	33,465,000	35,701,917	2,236,917	6.68	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	33,465,000	34,496,542	1,031,542	3.08	
1 用人費用	33,447,000	34,476,542	1,029,542	3.08	
15 獎金	36,000	35,480	-520	-1.44	

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 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	%	
152 年終獎金	36,000	35,480	-520	-1.44	
16 退休及卹償金	33,411,000	34,441,062	1,030,062	3.08	
161 職員退休及離職金	33,411,000	34,305,185	894,185	2.68	
162 工員退休及離職金		135,877	135,877		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	20,000	2,000	11.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	20,000	2,000	11.11	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	20,000	2,000	11.11	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,205,375	1,205,375		
1 用人費用		1,205,375	1,205,375		
18 福利費		1,205,375	1,205,375		
18Y 其他福利費		1,205,375	1,205,375		



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	20,917,284	9,425,392	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,852,833	2,076,421	
房屋及建築	5,940,175	118,458	
機械及設備	4,899,278	2,633,987	
交通及運輸設備	1,422,295	969,053	
雜項設備	4,802,703	3,627,473	
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

- 1.房屋及建築-增加原因：封桁修補工程等。
- 2.機械及設備-增加原因：75吋多點式觸控螢幕含拉門黑板、平板電腦等；減少原因：財產報廢-電腦等。
- 3.雜項設備-增加原因：兒童遊戲場增設、消防設備泵浦等；減少原因：財產報廢-投影機等。
- 4.電腦軟體-增加原因：會聲會影教育授權套裝軟體等；減少原因：提列攤銷。

臺南市中西區忠義國民小學

產明細表

111 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		
16,642,641		295,431	2,334,241	25,504,861
			371,994	1,404,418
7,794,469			167,565	13,448,621
6,050,141		229,720	871,748	7,213,964
			140,190	313,052
2,517,896		46,977	782,744	2,863,405
280,135		18,734		261,401

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

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—臺南市中西區忠義國民小學
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	59	67	8	
職員	57	66	9	
技工	1	0	-1	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3人、提高國小教師員額編制至每班1.65名3人、教保員1人，幼兒園廚工1人，核准文號：111年12月1日南市教安(一)字第1111403474號 函、111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函。
工友	1	1	0	
合 計	59	67	8	

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（含學前）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111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	51,212,000		606,000		12,348,000	5,412,000		5,049,000		74,627,000	415,000	75,042,000
正式人員	51,212,000		606,000		12,348,000	5,412,000		5,049,000		74,627,000		74,627,000
兼任人員											415,000	415,000
一般行政管理計畫					36,000	33,411,000				33,447,000		33,447,000
正式人員												
其他人員					36,000	33,411,000				33,447,000		33,447,000
合 計	51,212,000		606,000		12,384,000	38,823,000		5,049,000		108,074,000	415,000	108,489,000

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668,000元，決算數935,425元；279外包費：預算0元(不含機械保全35,000元)，決算數1,420元(不含機械保全0元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,192,000元，決算數7,380,605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6,192,000元，決算數6,468,921元，內容：教職員工年終獎金決算人數66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 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
58,458,802		748,000		13,814,046	5,784,911		6,135,460		84,941,219	2,344,504	87,285,723
58,458,802		748,000		13,801,276	5,779,727		6,123,901		84,911,706		84,911,706
				12,770	5,184		11,559		29,513	2,344,504	2,374,017
				35,480	34,441,062		1,205,375		35,681,917		35,681,917
							1,205,375		1,205,375		1,205,375
				35,480	34,441,062				34,476,542		34,476,542
58,458,802		748,000		13,849,526	40,225,973		7,340,835		120,623,136	2,344,504	122,967,640

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 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			111,417,000		126,128,022		14,711,022	13.20	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			77,952,000		90,426,105		12,474,105	16.00	
一般行政管理計畫			33,465,000		35,701,917		2,236,917	6.68	

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	108,489,000	122,967,640	14,478,640	13.35
11 正式員額薪資	51,212,000	58,458,802	7,246,802	14.15
12 聘僱及兼職人員薪資	415,000	2,344,504	1,929,504	464.94
13 超時工作報酬	606,000	748,000	142,000	23.43
15 獎金	12,384,000	13,849,526	1,465,526	11.83
16 退休及卹償金	38,823,000	40,225,973	1,402,973	3.61
18 福利費	5,049,000	7,340,835	2,291,835	45.39
2 服務費用	2,428,000	2,703,455	275,455	11.34
21 水電費	483,000	673,009	190,009	39.34
22 郵電費	105,000	56,806	-48,194	-45.90
23 旅運費	308,000	292,127	-15,873	-5.15
24 印刷裝訂與廣告費	68,000	56,174	-11,826	-17.39
25 修理保養及保固費	575,000	495,539	-79,461	-13.82
27 一般服務費	808,000	1,038,300	230,300	28.50
28 專業服務費	9,000	19,500	10,500	116.67
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	457,000	436,927	-20,073	-4.39
31 使用材料費	60,000	23,494	-36,506	-60.84
32 用品消耗	397,000	413,433	16,433	4.14
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
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	20,000	-10,000	-33.33
71 會費	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	20,000	2,000	11.11
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	111,417,000	126,128,022	14,711,022	13.20

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 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	668,000	946,925	278,925	41.76	
27D 計時與計件人員酬金	668,000	935,425	267,425	40.03	係付臨時人員與臨時駐衛警薪資，另外特教學生助理人員薪資，以超支併決算方式辦理所致。
28S 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,500	11,500		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。

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111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	189,811,862	100.00	178,261,411	100.00	11,550,451	6.48	負債	157,262,005	82.85	160,902,828	90.26	-3,640,823	-2.26
流動資產	13,862,526	7.30	13,428,268	7.53	434,258	3.23	流動負債	6,781,770	3.57	7,419,022	4.16	-637,252	-8.59
現金	12,083,705	6.37	13,212,893	7.41	-1,129,188	-8.55	應付款項	6,781,770	3.57	7,419,022	4.16	-637,252	-8.59
銀行存款	12,083,705	6.37	13,212,893	7.41	-1,129,188	-8.55	應付代收款	5,746,916	3.03	6,122,987	3.43	-376,071	-6.14
預付款項	1,778,821	0.94	215,375	0.12	1,563,446	725.92	應付費用	1,034,854	0.55	1,296,035	0.73	-261,181	-20.15
預付費用	1,778,821	0.94	215,375	0.12	1,563,446	725.92	其他負債	150,480,235	79.28	153,483,806	86.10	-3,003,571	-1.96
固定資產	25,243,460	13.30	11,491,892	6.45	13,751,568	119.66	什項負債	150,480,235	79.28	153,483,806	86.10	-3,003,571	-1.96
土地改良物	1,404,418	0.74	1,776,412	1.00	-371,994	-20.94	存入保證金	123,999	0.07	271,999	0.15	-148,000	-54.41
土地改良物	3,852,833	2.03	3,852,833	2.16	0	0.00	應付代管資產	150,356,236	79.21	153,211,807	85.95	-2,855,571	-1.86
累計折舊-土地改良物	-2,448,415	-1.29	-2,076,421	-1.16	-371,994	17.92	淨資產	32,549,857	17.15	17,358,583	9.74	15,191,274	87.51
房屋建築及設備	13,448,621	7.09	5,821,717	3.27	7,626,904	131.01	淨資產	32,549,857	17.15	17,358,583	9.74	15,191,274	87.51
房屋建築及設備	13,734,644	7.24	5,940,175	3.33	7,794,469	131.22	淨資產	32,549,857	17.15	17,358,583	9.74	15,191,274	87.51
累計折舊-房屋建築及設備	-286,023	-0.15	-118,458	-0.07	-167,565	141.46	累積餘額	32,549,857	17.15	17,358,583	9.74	15,191,274	87.51
機械及設備	7,213,964	3.80	2,265,291	1.27	4,948,673	218.46							
機械及設備	10,719,699	5.65	4,899,278	2.75	5,820,421	118.80							
累計折舊-機械及設備	-3,505,735	-1.85	-2,633,987	-1.48	-871,748	33.10							
交通及運輸設備	313,052	0.16	453,242	0.25	-140,190	-30.93							
交通及運輸設備	1,422,295	0.75	1,422,295	0.80	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,109,243	-0.58	-969,053	-0.54	-140,190	14.47							
雜項設備	2,863,405	1.51	1,175,230	0.66	1,688,175	143.65							
雜項設備	7,273,622	3.83	4,802,703	2.69	2,470,919	51.45							
累計折舊-雜項設備	-4,410,217	-2.32	-3,627,473	-2.03	-782,744	21.58							
無形資產	261,401	0.14	0	0.00	261,401	0.00							
無形資產	261,401	0.14	0	0.00	261,401	0.00							
電腦軟體	261,401	0.14	0	0.00	261,401	0.00							
其他資產	150,444,475	79.26	153,341,251	86.02	-2,896,776	-1.89							
合計：	189,811,862	100.00	178,261,411	100.00	11,550,451	6.48	合計：	189,811,862	100.00	178,261,411	100.00	11,550,451	6.48

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111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	%
什項資產	150,444,475	79.26	153,341,251	86.02	-2,896,776	-1.89							
暫付及待結轉 帳項	88,239	0.05	129,444	0.07	-41,205	-31.83							
代管資產	150,356,236	79.21	153,211,807	85.95	-2,855,571	-1.86							
合計：	189,811,862	100.00	178,261,411	100.00	11,550,451	6.48	合計：	189,811,862	100.00	178,261,411	100.00	11,550,451	6.48

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	143,948,968	100.00	124,120,898	100.00	19,828,070	15.97
徵收及依法分配收入	117,000	0.08		0.00	117,000	0.00
違規罰款收入	117,000	0.08		0.00	117,000	0.00
勞務收入	15,500	0.01	27,400	0.02	-11,900	-43.43
服務收入	15,500	0.01	27,400	0.02	-11,900	-43.43
財產收益	16,582,153	11.52	1,454,629	1.17	15,127,524	,039.96
財產孳息收入	12,262	0.01	4,601	0.00	7,661	166.51
廢舊物品售價收入	12,250	0.01	4,140	0.00	8,110	195.89
財產交易利益	0	0.00	1,037,658	0.84	-1,037,658	-100.00
其他財產收入	16,557,641	11.50	408,230	0.33	16,149,411	,955.96
政府撥入收入	127,039,594	88.25	122,527,051	98.72	4,512,543	3.68
公庫撥款收入	121,391,254	84.33	114,192,948	92.00	7,198,306	6.30
政府其他撥入收入	5,648,340	3.92	8,334,103	6.71	-2,685,763	-32.23
教學收入	72,015	0.05	85,760	0.07	-13,745	-16.03
學雜費收入	72,015	0.05	85,760	0.07	-13,745	-16.03
其他收入	122,706	0.09	26,058	0.02	96,648	370.90
受贈收入	85,000	0.06		0.00	85,000	0.00
雜項收入	37,706	0.03	26,058	0.02	11,648	44.70
支出	128,757,694	89.45	124,051,110	99.94	4,706,584	3.79
人事支出	122,967,640	85.42	119,536,000	96.31	3,431,640	2.87
人事支出	122,967,640	85.42	119,536,000	96.31	3,431,640	2.87
業務支出	3,160,382	2.20	2,765,409	2.23	394,973	14.28
業務支出	3,160,382	2.20	2,765,409	2.23	394,973	14.28
財產損失	2,768	0.00	1,234	0.00	1,534	124.31
財產交易損失	2,768	0.00	1,234	0.00	1,534	124.31
折舊、折耗及攤銷	2,626,904	1.82	1,748,467	1.41	878,437	50.24
固定資產折舊	2,608,170	1.81	1,748,467	1.41	859,703	49.17
無形資產攤銷	18,734	0.01		0.00	18,734	0.00
本期賸餘(短絀)	15,191,274	10.55	69,788	0.06	15,121,486	3.21
期初淨資產	17,358,583	12.06	17,288,795	13.93	69,788	0.01
解繳公庫						
期末淨資產	32,549,857	22.61	17,358,583	13.99	15,191,274	3.23

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。

主辦會計人員：顏于婷



基金主持人：林泓成

