

中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 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)

臺南市北區文元國民小學編

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

**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	193,207,000	100.00	214,573,588	100.00	21,366,588	11.06	211,721,142	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,410	0.00	8,410	0.00	16,842	0.01
415 違規罰款收入			8,410	0.00	8,410	0.00	16,842	0.01
43 勞務收入	120,000	0.06	247,000	0.12	127,000	105.83	207,300	0.10
431 服務收入	120,000	0.06	247,000	0.12	127,000	105.83	207,300	0.10
45 財產收入	38,000	0.02	27,201	0.01	-10,799	-28.42	36,579	0.02
451 財產處分收入	15,000	0.01	10,820	0.01	-4,180	-27.87	14,445	0.01
452 租金收入	14,000	0.01	12,242	0.01	-1,758	-12.56	13,697	0.01
454 利息收入	9,000	0.00	4,139	0.00	-4,861	-54.01	8,437	0.00
46 政府撥入收入	192,997,000	99.89	214,204,576	99.83	21,207,576	10.99	211,356,174	99.83
462 公庫撥款收入	192,997,000	99.89	201,891,375	94.09	8,894,375	4.61	200,774,548	94.83
46Y 政府其他撥入收入			12,313,201	5.74	12,313,201	0.00	10,581,626	5.00
4S 教學收入	27,000	0.01	50,956	0.02	23,956	88.73	37,132	0.02
4S1 學雜費收入	27,000	0.01	50,956	0.02	23,956	88.73	37,132	0.02
4Y 其他收入	25,000	0.01	35,445	0.02	10,445	41.78	67,115	0.03
4YY 雜項收入	25,000	0.01	35,445	0.02	10,445	41.78	67,115	0.03
5 基金用途	193,507,000	100.00	214,623,653	100.00	21,116,653	10.91	210,984,491	100.00
53 國民教育計畫	185,078,000	95.64	202,445,548	94.33	17,367,548	9.38	199,321,049	94.47
532 國民小學教育	185,078,000	95.64	202,445,548	94.33	17,367,548	9.38	199,321,049	94.47
5L 一般行政管理計畫	8,387,000	4.33	12,136,505	5.65	3,749,505	44.71	11,432,147	5.42
5L1 行政管理及推展	8,387,000	4.33	12,136,505	5.65	3,749,505	44.71	11,432,147	5.42
5M 建築及設備計畫	42,000	0.02	41,600	0.02	-400	-0.95	231,295	0.11
5M2 營建及修建工程							46,000	0.02
5M3 交通及運輸設備							99,000	0.05
5M4 其他設備	42,000	0.02	41,600	0.02	-400	-0.95	86,295	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-300,000		-50,065		249,935	-83.31	736,651	
期初基金餘額	2,297,480		3,994,131		1,696,651	73.85	3,257,480	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,997,480		3,944,066		1,946,586	97.45	3,994,131	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區文元國民小學  
**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)	-300,000	-50,065	249,935	-83.31
812 調整非現金項目		-91,333	-91,333	
8123 流動資產淨減(淨增)		18,240	18,240	
8124 流動負債淨增(淨減)		-109,573	-109,573	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-300,000	-141,398	158,602	-52.87
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		10,028	10,028	
8241 減少其他資產		10,028	10,028	
82D 減少短期債務及其他負債		-82,000	-82,000	
82D2 減少其他負債		-82,000	-82,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-71,972	-71,972	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-300,000	-213,370	86,630	-28.88
84 期初現金及約當現金	16,153,570	18,970,213	2,816,643	17.44
85 期末現金及約當現金	15,853,570	18,756,843	2,903,273	18.31

備註：不影響現金之其他活動：

- 1.減少代管資產+301,826,477元;減少應付代管資產-301,826,477元
- 2.增加退休及離職準備金-63,873元;增加應付退休及離職金+63,873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	2,118,532,517	100.00	2,420,536,759	100.00	-302,004,242	-12.48
流動資產	18,756,843	0.89	18,988,453	0.78	-231,610	-1.22
現金	18,756,843	0.89	18,970,213	0.78	-213,370	-1.12
銀行存款	18,756,843	0.89	18,970,213	0.78	-213,370	-1.12
銀行存款-市庫存款	6,347,436	0.30	4,935,612	0.20	1,411,824	28.60
銀行存款-保管款-代收專戶	11,762,029	0.56	13,308,064	0.55	-1,546,035	-11.62
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	178,193	0.01	188,180	0.01	-9,987	-5.31
銀行存款-保管款-其他	125,855	0.01	113,027	0.00	12,828	11.35
銀行存款-保管款-保管專戶	343,330	0.02	425,330	0.02	-82,000	-19.28
預付款項	0	0.00	18,240	0.00	-18,240	-100.00
預付費用	0	0.00	18,240	0.00	-18,240	-100.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	582,766	0.03	518,893	0.02	63,873	12.31
準備金	582,766	0.03	518,893	0.02	63,873	12.31
退休及離職準備金	582,766	0.03	518,893	0.02	63,873	12.31
其他資產	2,099,192,908	99.09	2,401,029,413	99.19	-301,836,505	-12.57
什項資產	2,099,192,908	99.09	2,401,029,413	99.19	-301,836,505	-12.57
暫付及待結轉帳項	5,532	0.00	15,560	0.00	-10,028	-64.45
代管資產	2,099,187,376	99.09	2,401,013,853	99.19	-301,826,477	-12.57
代管資產-土地	1,932,643,888	91.23	2,123,937,453	87.75	-191,293,565	-9.01
代管資產-土地改良物	11,121,001	0.52	32,218,252	1.33	-21,097,251	-65.48
代管資產-房屋及設備	155,213,341	7.33	231,199,699	9.55	-75,986,358	-32.87
代管資產-機械及設備	118,728	0.01	3,538,824	0.15	-3,420,096	-96.64
代管資產-交通及運輸設備	8,008	0.00	1,076,358	0.04	-1,068,350	-99.26
代管資產-什項設備	82,410	0.00	9,043,267	0.37	-8,960,857	-99.09
合 計	2,118,532,517	100.00	2,420,536,759	100.00	-302,004,242	-12.48

信託代理與保證資產

20,000

保證品

20,000

註：

一臺南市北區文元國民小學  
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	2,114,588,451	99.81	2,416,542,628	99.83	-301,954,177	-12.50
流動負債	14,474,979	0.68	14,584,552	0.60	-109,573	-0.75
應付款項	14,474,979	0.68	14,584,552	0.60	-109,573	-0.75
應付代收款	12,071,609	0.57	13,624,831	0.56	-1,553,222	-11.40
應付費用	2,403,370	0.11	959,721	0.04	1,443,649	150.42
其他負債	2,100,113,472	99.13	2,401,958,076	99.23	-301,844,604	-12.57
什項負債	2,100,113,472	99.13	2,401,958,076	99.23	-301,844,604	-12.57
存入保證金	343,330	0.02	425,330	0.02	-82,000	-19.28
應付退休及離職金	582,766	0.03	518,893	0.02	63,873	12.31
應付代管資產	2,099,187,376	99.09	2,401,013,853	99.19	-301,826,477	-12.57
基金餘額	3,944,066	0.19	3,994,131	0.17	-50,065	-1.25
基金餘額	3,944,066	0.19	3,994,131	0.17	-50,065	-1.25
基金餘額	3,944,066	0.19	3,994,131	0.17	-50,065	-1.25
累積餘額	3,944,066	0.19	3,994,131	0.17	-50,065	-1.25
合 計	2,118,532,517	100.00	2,420,536,759	100.00	-302,004,242	-12.48

信託代理與保證負債

20,000

應付保證品

20,000

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

## 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	193,207,000	214,573,588	21,366,588	11.06	
41 徵收及依法分配收入		8,410	8,410	0.00	
415 違規罰款收入		8,410	8,410	0.00	學生破壞公物賠償收入及工程、財務、勞務採購逾期違約金未估列預算數，依實際收入繳庫
43 勞務收入	120,000	247,000	127,000	105.83	
431 服務收入	120,000	247,000	127,000	105.83	場地使用費收入場地使用費及清潔費收入較預算數增加，依實際收入繳庫
45 財產收入	38,000	27,201	-10,799	-28.42	
451 財產處分收入	15,000	10,820	-4,180	-27.87	報廢財產變賣收入較預算數減少，依實際收入繳庫
452 租金收入	14,000	12,242	-1,758	-12.56	租金收入較預算數減少，依實際收入繳庫
454 利息收入	9,000	4,139	-4,861	-54.01	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	192,997,000	214,204,576	21,207,576	10.99	
462 公庫撥款收入	192,997,000	201,891,375	8,894,375	4.61	
46Y 政府其他撥入收入		12,313,201	12,313,201	0.00	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	27,000	50,956	23,956	88.73	
4S1 學雜費收入	27,000	50,956	23,956	88.73	幼兒園雜費收入較預算數增加，依實際收入繳庫
4Y 其他收入	25,000	35,445	10,445	41.78	
4YY 雜項收入	25,000	35,445	10,445	41.78	收回以前年度歲出及資源回收收入較預算數增加，依實際收入繳庫

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

**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	193,507,000	214,623,653	21,116,653	10.91	
53 國民教育計畫	185,078,000	202,445,548	17,367,548	9.38	
532 國民小學教育	185,078,000	202,445,548	17,367,548	9.38	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		1,011,452	1,011,452		
1 用人費用		1,011,452	1,011,452		
11 正式員額薪資		1,011,452	1,011,452		
113 職員薪金		1,011,452	1,011,452		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,246,909	1,246,909		
1 用人費用		1,246,909	1,246,909		
11 正式員額薪資		937,117	937,117		
113 職員薪金		937,117	937,117		
15 獎金		152,155	152,155		
151 考績獎金		61,480	61,480		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及卹償金		92,952	92,952		
161 職員退休及離職金		92,952	92,952		
18 福利費		64,685	64,685		
181 分擔員工保險費		64,685	64,685		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		34,315	34,315		
1 用人費用		34,315	34,315		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,315	34,315		
124 兼職人員酬金		34,315	34,315		
53210304 國小合理教師員額編制		2,573,761	2,573,761		
1 用人費用		2,573,761	2,573,761		
11 正式員額薪資		529,196	529,196		
113 職員薪金		529,196	529,196		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,912,589	1,912,589		
124 兼職人員酬金		1,912,589	1,912,589		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		23,644	23,644		
161 職員退休及離職金		23,644	23,644		
18 福利費		49,021	49,021		
181 分擔員工保險費		49,021	49,021		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

## 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	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		9,200,884	9,200,884		
1 用人費用		9,200,884	9,200,884		
11 正式員額薪資		7,191,391	7,191,391		
113 職員薪金		7,191,391	7,191,391		
15 獎金		847,232	847,232		
152 年終獎金		847,232	847,232		
16 退休及卹償金		591,179	591,179		
161 職員退休及離職金		591,179	591,179		
18 福利費		571,082	571,082		
181 分擔員工保險費		571,082	571,082		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		82,380	82,380		
1 用人費用		82,380	82,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		82,380	82,380		
124 兼職人員酬金		82,380	82,380		
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		1,115,372	1,115,372		
1 用人費用		1,113,772	1,113,772		
11 正式員額薪資		907,082	907,082		
113 職員薪金		907,082	907,082		
15 獎金		62,040	62,040		
152 年終獎金		62,040	62,040		
16 退休及卹償金		46,361	46,361		
161 職員退休及離職金		46,361	46,361		
18 福利費		98,202	98,202		
181 分擔員工保險費		97,402	97,402		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		87	87		
191 提繳工資墊償費用		87	87		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

**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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		37,692	37,692		
1 用人費用		37,692	37,692		
11 正式員額薪資		10,428	10,428		
113 職員薪金		10,428	10,428		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,264	27,264		
124 兼職人員酬金		27,264	27,264		
53220000 各校經常門分支計畫	185,078,000	186,948,549	1,870,549	1.01	
1 用人費用	178,581,000	180,641,228	2,060,228	1.15	
11 正式員額薪資	125,369,000	125,458,926	89,926	0.07	
113 職員薪金	123,808,000	123,898,206	90,206	0.07	
114 工員工資	1,561,000	1,560,720	-280	-0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,483,000	1,604,527	121,527	8.19	
121 聘用人員薪金		490,812	490,812		
122 約僱職員薪金	419,000		-419,000	-100.00	
124 兼職人員酬金	1,064,000	1,113,715	49,715	4.67	
13 超時工作報酬	459,000	522,460	63,460	13.83	
131 加班費	459,000	522,460	63,460	13.83	
15 獎金	28,198,000	29,123,431	925,431	3.28	
151 考績獎金	13,140,000	13,569,480	429,480	3.27	
152 年終獎金	15,058,000	15,553,951	495,951	3.29	
16 退休及卹償金	11,386,000	11,399,950	13,950	0.12	
161 職員退休及離職金	11,292,000	11,302,129	10,129	0.09	
162 工員退休及離職金	94,000	97,821	3,821	4.06	
18 福利費	11,686,000	12,531,538	845,538	7.24	
181 分擔員工保險費	11,049,000	11,907,366	858,366	7.77	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	637,000	614,672	-22,328	-3.51	
19 提繳費		396	396		
191 提繳工資墊償費用		396	396		
2 服務費用	5,356,000	5,387,389	31,389	0.59	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

## 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	%	
21 水電費	1,759,000	1,759,000			
212 工作場所電費	1,539,000	1,563,407	24,407	1.59	
214 工作場所水費	220,000	195,593	-24,407	-11.09	
22 郵電費	160,000	134,120	-25,880	-16.18	
221 郵費	10,000	5,044	-4,956	-49.56	
222 電話費	120,000	96,556	-23,444	-19.54	
224 數據通信費	30,000	32,520	2,520	8.40	
23 旅運費	198,000	172,629	-25,371	-12.81	
231 國內旅費	198,000	172,629	-25,371	-12.81	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	101,281	21,281	26.60	
241 印刷及裝訂費	80,000	101,281	21,281	26.60	
25 修理保養及保固費	738,000	902,712	164,712	22.32	
251 土地改良物修護費	6,000	9,800	3,800	63.33	
252 一般房屋修護費	125,000	301,259	176,259	141.01	
254 其他建築修護費	6,000	10,900	4,900	81.67	
255 機械及設備修護費	158,000	205,077	47,077	29.80	
256 交通及運輸設備修護費	126,000	116,038	-9,962	-7.91	
257 雜項設備修護費	317,000	259,638	-57,362	-18.10	
26 保險費		7,995	7,995		
26Y 其他保險費		7,995	7,995		
27 一般服務費	1,128,000	1,234,637	106,637	9.45	
277 代理(辦)費	21,000	27,346	6,346	30.22	
279 外包費	125,000	194,040	69,040	55.23	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數90,000元(不含機械保全35,000元)，決算數148,920元(不含機械保全45,120元)，內容：校園水塔清洗、小北C棒球場週遭除草及環境維護、冷氣清洗維護費、全校吊扇清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	863,000	902,509	39,509	4.58	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863,000元，決算數902,509元，內容：臨時僱工1名、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	119,000	110,742	-8,258	-6.94	
28 專業服務費	1,195,000	977,015	-217,985	-18.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,165,000	938,945	-226,055	-19.40	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

## 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	38,070	13,070	52.28	
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,051,000	826,232	-224,768	-21.39	
31 使用材料費	44,000	94,280	50,280	114.27	
312 燃料	4,000	1,241	-2,759	-68.98	
314 建築材料	5,000		-5,000	-100.00	
315 設備零件	35,000	93,039	58,039	165.83	
32 用品消耗	1,007,000	731,952	-275,048	-27.31	
321 辦公(事務)用品	709,000	511,350	-197,650	-27.88	
322 報章雜誌	10,000	4,436	-5,564	-55.64	
323 農業與園藝用品及環境美化費	148,000	106,398	-41,602	-28.11	
326 食品	40,000	61,366	21,366	53.42	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	48,402	3,402	7.56	
32Y 其他用品消耗	55,000		-55,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000	89,000	25,000	39.06	
43 機器租金	14,000		-14,000	-100.00	
432 機械及設備租金	14,000		-14,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	36,000	26,000	260.00	
442 車租	10,000	36,000	26,000	260.00	
45 雜項設備租金	40,000	53,000	13,000	32.50	
451 雜項設備租金	40,000	53,000	13,000	32.50	
6 稅捐及規費(強制費)		600	600		
66 規費		600	600		
661 行政規費與強制費		600	600		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	4,100	-21,900	-84.23	
71 會費	16,000	2,300	-13,700	-85.63	
712 學術團體會費	14,000	300	-13,700	-97.86	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
75 競賽及交流活動費	10,000	1,800	-8,200	-82.00	
751 技能競賽	10,000	1,800	-8,200	-82.00	
53221601 推展傳統藝術教育		12,000	12,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

## 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	%	
2 服務費用		7,200	7,200		
28 專業服務費		7,200	7,200		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		7,200	7,200		
3 材料及用品費		4,800	4,800		
32 用品消耗		4,800	4,800		
321 辦公（事務）用品		4,800	4,800		
53221901 學校水電費		123,434	123,434		
2 服務費用		123,434	123,434		
21 水電費		123,434	123,434		
212 工作場所電費		106,285	106,285		
214 工作場所水費		17,149	17,149		
5L 一般行政管理計畫	8,387,000	12,136,505	3,749,505	44.71	
5L1 行政管理及推展	8,387,000	12,136,505	3,749,505	44.71	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	8,387,000	8,453,239	66,239	0.79	
1 用人費用	8,381,000	8,447,239	66,239	0.79	
16 退休及卹償金	8,381,000	8,447,239	66,239	0.79	
161 職員退休及離職金	8,381,000	8,447,239	66,239	0.79	5L一般行政管理計畫增加原 因：係為統籌支撥經費
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		3,683,266	3,683,266		
1 用人費用		3,683,266	3,683,266		
11 正式員額薪資		1,500,000	1,500,000		
113 職員薪金		1,500,000	1,500,000		
18 福利費		2,183,266	2,183,266		
18Y 其他福利費		2,183,266	2,183,266		
5M 建築及設備計畫	42,000	41,600	-400	-0.95	
5M4 其他設備	42,000	41,600	-400	-0.95	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	42,000	41,600	-400	-0.95	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	42,000	41,600	-400	-0.95	
51 購建固定資產	42,000	41,600	-400	-0.95	
514 購置機械及設備	42,000	41,600	-400	-0.95	



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
<b>資產</b>	41,319,574	20,567,083	42,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,451,171	2,275,966	
房屋及建築	16,705,009	5,426,700	
機械及設備	10,203,027	5,720,097	42,000
交通及運輸設備	920,510	328,944	
雜項設備	10,039,857	6,815,376	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(一)主要增減原因：

- 1.土地改良物：增加原因：籃球場(欣巴巴事業股份有限公司捐贈)
  - 2.房屋及建築：增加原因：南棟5樓東邊露台防水隔熱工程(教育局補助)等
  - 3.機械及設備：增加原因：教育局撥入電腦設備、嵌入式拉門黑(白)板正大黑板及75吋4K觸控液晶顯示器等；減少原因：財產報廢-個人電腦3臺
  - 4.交通及運輸設備：增加原因：中央監控管理系統專用影像工作站及異地二次側影像存錄系統專用影像工作站(南停車場經費)
  - 5.雜項設備：增加原因：低音提琴、冷氣機(家長會補助)等；減少原因：財產報廢-投影機5部等
- (二)經管珍貴動產、不動產：無

—臺南市北區文元國民小學  
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		
5,415,990		405,818	3,076,215	22,686,448
1,130,000			458,441	1,846,764
246,750			478,242	11,046,817
2,612,625		74,400	1,329,418	5,691,737
61,450			116,967	536,049
1,365,165		331,418	693,147	3,565,081

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：

—臺南市北區文元國民小學

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－臺南市北區文元國民小學

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		42,000			42,000	41,600	-400	
機械及設備		42,000			42,000	41,600	-400	
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		42,000			42,000	41,600	-400	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	149	164	15	
職員	144	159	15	教師149人，公務人員8人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加教保員1名，核准文號109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函；廚工1名，核准文號109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函；合理教師員額1名，核准文號109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函；提高國小教師員額編制至每班1.65名教師10名，核准文號109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函及專任輔導教師2名，核准文號109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
聘用人員	0	1	1	聘用人員增加原因：係因原約僱人員職稱改為約聘人員，核准文號109年1月3日府人力字第1090066112號函
約僱人員	1	0	-1	
合 計	149	164	15	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：臨時僱工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：校園水塔清洗、小北C棒球場週遭除草及環境維護、冷氣清洗維護費、全校吊扇清洗等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金－臺南市北區文元國民小學

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										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	125,369,000	419,000	459,000		28,198,000	11,386,000		11,686,000		177,517,000	1,064,000	178,581,000
正式人員	125,369,000		459,000		28,137,000	11,361,000		11,617,000		176,943,000		176,943,000
聘僱人員		419,000			61,000	25,000		69,000		574,000		574,000
兼任人員											1,064,000	1,064,000
一般行政管理計畫						8,381,000				8,381,000		8,381,000
正式人員						8,381,000				8,381,000		8,381,000
其他人員												
合 計	125,369,000	419,000	459,000		28,198,000	19,767,000		11,686,000		185,898,000	1,064,000	186,962,000

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863,000元，決算數902,509元；279外包費：預算數90,000元(不含機械保全35,000元)，決算數148,920元(不含機械保全45,120元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數13,140,000元，決算數13,630,960元，內容：教職員工考績獎金決算人數140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15,058,000元，決算數16,613,209元，內容：教職員工年終獎金決算人數165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－臺南市北區文元國民小學  
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
136,104,392	490,812	522,460		30,244,169	12,154,086		13,314,528	483	192,830,930	3,170,263	196,001,193
136,104,392		522,460		30,172,982	12,043,747		13,101,998	483	191,946,062		191,946,062
	490,812			52,374	29,448		87,728		660,362		660,362
				18,813	80,891		124,802		224,506	3,170,263	3,394,769
1,500,000					8,447,239		2,183,266		12,130,505		12,130,505
1,500,000							2,183,266		3,683,266		3,683,266
					8,447,239				8,447,239		8,447,239
137,604,392	490,812	522,460		30,244,169	20,601,325		15,497,794	483	204,961,435	3,170,263	208,131,698

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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—臺南市北區文元國民小學

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			193,507,000		214,623,653		21,116,653	10.91	
國民教育計畫			185,078,000		202,445,548		17,367,548	9.38	
一般行政管理 計畫			8,387,000		12,136,505		3,749,505	44.71	係為統籌支撥經費
建築及設備計 畫			42,000		41,600		-400	-0.95	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	186,962,000	208,131,698	21,169,698	11.32
11 正式員額薪資	125,369,000	137,604,392	12,235,392	9.76
12 聘僱及兼職人員薪資	1,483,000	3,661,075	2,178,075	146.87
13 超時工作報酬	459,000	522,460	63,460	13.83
15 獎金	28,198,000	30,244,169	2,046,169	7.26
16 退休及卹償金	19,767,000	20,601,325	834,325	4.22
18 福利費	11,686,000	15,497,794	3,811,794	32.62
19 提繳費	0	483	483	0.00
2 服務費用	5,356,000	5,519,623	163,623	3.05
21 水電費	1,759,000	1,882,434	123,434	7.02
22 郵電費	160,000	134,120	-25,880	-16.18
23 旅運費	198,000	172,629	-25,371	-12.81
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	101,281	21,281	26.60
25 修理保養及保固費	738,000	902,712	164,712	22.32
26 保險費	0	7,995	7,995	0.00
27 一般服務費	1,128,000	1,236,237	108,237	9.60
28 專業服務費	1,195,000	984,215	-210,785	-17.64
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,051,000	831,032	-219,968	-20.93
31 使用材料費	44,000	94,280	50,280	114.27
32 用品消耗	1,007,000	736,752	-270,248	-26.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000	89,000	25,000	39.06
43 機器租金	14,000	0	-14,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	36,000	26,000	260.00
45 雜項設備租金	40,000	53,000	13,000	32.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,000	41,600	-400	-0.95
51 購建固定資產	42,000	41,600	-400	-0.95
6 稅捐及規費(強制費)	0	600	600	0.00
66 規費	0	600	600	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	10,100	-21,900	-68.44
71 會費	16,000	2,300	-13,700	-85.63
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	1,800	-8,200	-82.00
合 計	193,507,000	214,623,653	21,116,653	10.91

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	2,028,000	1,848,654	-179,346	-8.84	
27D 計時與計件人員酬金	863,000	902,509	39,509	4.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,165,000	946,145	-218,855	-18.79	

主辦會計人員：王靜美



基金主持人：李貞儀

