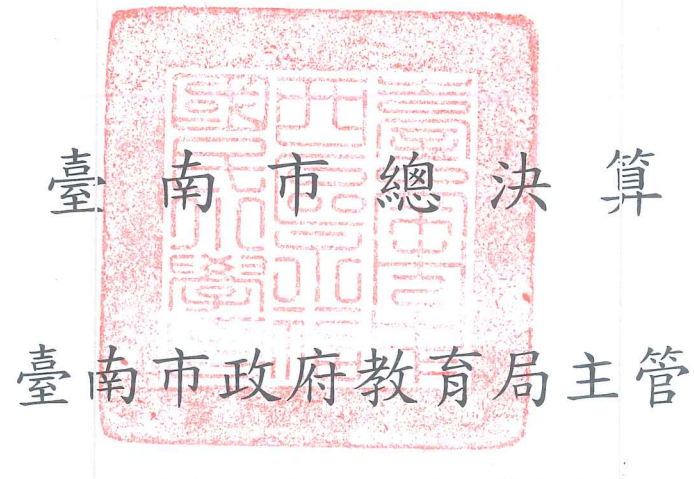


中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市中西區永福國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 122,922,000 元，決算數 135,179,750 元。

##### (一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 23 班，學生人數 537 人；藝才班 4 班，學生人數 77 人；特教班 12 班(分散式)。

109 學年度上學期，實際招收普通班 23 班，學生人數 520 人；藝才班 4 班，學生人數 63 人；特教班 12 班(分散式)。

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 102,695,681 元，較本年度法定預算數 90,697,000 元，增加 11,998,681 元，計增加 13.23%，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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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超支併決算計畫。

##### (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 32,069,144 元，較本年度法定預算數 31,530,000 元，增加 539,144 元，計增加 1.71%。主要係因：婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

##### (三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數 414,925 元，較本年度法定預算數 695,000 元，減少 280,075 元，計減少 40.30%，主要係因：原編列電力改善工程因音樂班後援會捐助辦理完成，故本年度預算暫緩執行。

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形

##### (一)基金來源：

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

本年度基金來源決算數 131,132,426 元，較法定預算數 122,161,000 元，增加 8,971,426 元，計增加 7.34%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 3,600 元，較法定預算數 0 元，增加 3,600 元。主要係因：清代遺構回填工程逾期違約金。
2. 服務收入：決算數 133,600 元，較法定預算數 115,000 元，增加 18,600 元，計增加 16.17%。主要係因：109 學年度資優班考試報名人數增加。
3. 財產處分收入：決算數 9,600 元，較法定預算數 8,000 元，增加 1,600 元，計增加 20.00%。主要係因：廢舊物資售價增加。
4. 利息收入：決算數 2,005 元，較法定預算數 4,000 元，減少 1,995 元，計減少 49.88%。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 123,153,496 元，較法定預算數 122,021,000 元，增加 1,132,496 元，計增加 0.93%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 7,808,511 元，較法定預算數 0 元，增加 7,808,511 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)、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。
7. 雜項收入：決算數 21,614 元，較法定預算數 13,000 元，增加 8,614 元，計增加 66.26%。主要係因：收回溢領 108 年度子女教育補助費。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 135,179,750 元，較法定預算數 122,922,000 元，增加 12,257,750 元，計增加 9.97%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 102,695,681 元，較法定預算數 90,697,000 元，增加 11,998,681 元，計增加 13.23%。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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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超支併決算之計畫。
2. 一般行政管理計畫：決算數 32,069,144 元，較法定預算數 31,530,000 元，增加 539,144 元，計增加 1.71%。主要係因：婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

3. 建築及設備計畫：決算數 414,925 元，較法定預算數 695,000 元，減少 280,075 元，計減少 40.30%。主要係因：電力改善工程因音樂班後援會已捐助辦理完成，故本年度預算暫緩執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 761,000 元，本年度決算短絀 4,047,324 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

**三、現金流量結果**

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 4,047,324 元，流動資產淨減 19,715 元，流動負債淨增 397,794 元，業務活動之淨現金流出 3,629,815 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 594,889 元，減少其他負債 56,000 元，其他活動之淨現金流入 538,889 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 3,090,926 元。

期初現金及約當現金 11,215,031 元。

期末現金及約當現金 8,124,105 元。

**四、資產負債情況**

(一)資產決算數 524,424,675 元，較上年度決算數 552,380,015 元，減少 27,955,340 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 521,497,966 元，較上年度決算數 545,405,982 元，減少 23,908,016 元，主要係因：代管資產補提以前年度折舊以致應付代管資產減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 2,926,709 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 123,973,666 元，本年度增加決算數 69,199,495 元，減少決算數 586,643 元，累計折舊 30,190,599 元，期末餘額 162,395,919 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 13,134,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為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)、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)、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名及國小合理教師員

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

額編制等計畫計 12,594,000 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婚喪及生育補助、子女教育補助等 540,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經 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. 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—臺南市中西區永福國民小學

## 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	122,161,000	100.00	131,132,426	100.00	8,971,426	7.34	135,795,615	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,600	0.00	3,600	0.00	1,588	0.00
415 違規罰款收入			3,600	0.00	3,600	0.00	1,588	0.00
43 勞務收入	115,000	0.09	133,600	0.10	18,600	16.17	113,900	0.08
431 服務收入	115,000	0.09	133,600	0.10	18,600	16.17	113,900	0.08
45 財產收入	12,000	0.01	11,605	0.01	-395	-3.29	605,895	0.45
451 財產處分收入	8,000	0.01	9,600	0.01	1,600	20.00	602,500	0.44
454 利息收入	4,000	0.00	2,005	0.00	-1,995	-49.88	3,395	0.00
46 政府撥入收入	122,021,000	99.89	130,962,007	99.87	8,941,007	7.33	135,037,901	99.44
462 公庫撥款收入	122,021,000	99.89	123,153,496	93.92	1,132,496	0.93	127,953,926	94.23
46Y 政府其他撥入收入			7,808,511	5.95	7,808,511	0.00	7,083,975	5.22
4Y 其他收入	13,000	0.01	21,614	0.02	8,614	66.26	36,331	0.03
4YY 雜項收入	13,000	0.01	21,614	0.02	8,614	66.26	36,331	0.03
5 基金用途	122,922,000	100.00	135,179,750	100.00	12,257,750	9.97	134,275,143	100.00
53 國民教育計畫	90,697,000	73.78	102,695,681	75.97	11,998,681	13.23	100,622,173	74.94
532 國民小學教育	90,697,000	73.78	102,695,681	75.97	11,998,681	13.23	100,622,173	74.94
5L 一般行政管理計畫	31,530,000	25.65	32,069,144	23.72	539,144	1.71	33,652,970	25.06
5L1 行政管理及推展	31,530,000	25.65	32,069,144	23.72	539,144	1.71	33,652,970	25.06
5M 建築及設備計畫	695,000	0.57	414,925	0.31	-280,075	-40.30		
5M2 營建及修建工程	450,000	0.37	99,677	0.07	-350,323	-77.85		
5M4 其他設備	245,000	0.20	315,248	0.23	70,248	28.67		
本期賸餘(短絀-)	-761,000		-4,047,324		-3,286,324	431.84	1,520,472	
期初基金餘額	5,445,561		6,974,033		1,528,472	28.07	5,453,561	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,684,561		2,926,709		-1,757,852	-37.52	6,974,033	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學

## 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)	-761,000	-4,047,324	-3,286,324	431.84
812 調整非現金項目		417,509	417,509	
8123 流動資產淨減(淨增)		19,715	19,715	
8124 流動負債淨增(淨減)		397,794	397,794	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-761,000	-3,629,815	-2,868,815	376.98
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		594,889	594,889	
8241 減少其他資產		594,889	594,889	
82D 減少短期債務及其他負債		-56,000	-56,000	
82D2 減少其他負債		-56,000	-56,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		538,889	538,889	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-761,000	-3,090,926	-2,329,926	306.17
84 期初現金及約當現金	10,753,092	11,215,031	461,939	4.30
85 期末現金及約當現金	9,992,092	8,124,105	-1,867,987	-18.69

備註：不影響現金之其他活動

1.減少代管資產+24,249,810元;減少應付代管資產-24,249,810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	524,424,675	100.00	552,380,015	100.00	-27,955,340	-5.06
流動資產	8,150,414	1.55	11,261,055	2.04	-3,110,641	-27.62
現金	8,124,105	1.55	11,215,031	2.03	-3,090,926	-27.56
銀行存款	8,124,105	1.55	11,215,031	2.03	-3,090,926	-27.56
銀行存款-市庫存款	4,393,235	0.84	8,093,180	1.47	-3,699,945	-45.72
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,343,537	0.64	2,700,576	0.49	642,961	23.81
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	151,333	0.03	128,395	0.02	22,938	17.87
銀行存款-保管款-其他	0	0.00	880	0.00	-880	-100.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	236,000	0.05	292,000	0.05	-56,000	-19.18
預付款項	26,309	0.01	46,024	0.01	-19,715	-42.84
預付費用	26,309	0.01	46,024	0.01	-19,715	-42.84
其他資產	516,274,261	98.45	541,118,960	97.96	-24,844,699	-4.59
什項資產	516,274,261	98.45	541,118,960	97.96	-24,844,699	-4.59
暫付及待結轉帳項	93,243	0.02	688,132	0.12	-594,889	-86.45
代管資產	516,181,018	98.43	540,430,828	97.84	-24,249,810	-4.49
代管資產-土地	493,901,953	94.18	494,059,607	89.44	-157,654	-0.03
代管資產-土地改良物	6,276	0.00	612,574	0.11	-606,298	-98.98
代管資產-房屋及設備	22,155,910	4.22	32,859,913	5.95	-10,704,003	-32.57
代管資產-機械及設備	27,346	0.01	2,759,769	0.50	-2,732,423	-99.01
代管資產-交通及運輸設備	4,437	0.00	443,670	0.08	-439,233	-99.00
代管資產-什項設備	85,096	0.02	9,695,295	1.76	-9,610,199	-99.12
合 計	524,424,675	100.00	552,380,015	100.00	-27,955,340	-5.06

註：

臺南市中西區永福國民小學  
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	521,497,966	99.44	545,405,982	98.74	-23,908,016	-4.38
流動負債	5,080,948	0.97	4,683,154	0.85	397,794	8.49
應付款項	5,080,948	0.97	4,683,154	0.85	397,794	8.49
應付代收款	3,588,113	0.68	3,517,983	0.64	70,130	1.99
應付費用	1,492,835	0.28	1,165,171	0.21	327,664	28.12
其他負債	516,417,018	98.47	540,722,828	97.89	-24,305,810	-4.50
什項負債	516,417,018	98.47	540,722,828	97.89	-24,305,810	-4.50
存入保證金	236,000	0.05	292,000	0.05	-56,000	-19.18
應付代管資產	516,181,018	98.43	540,430,828	97.84	-24,249,810	-4.49
基金餘額	2,926,709	0.56	6,974,033	1.26	-4,047,324	-58.03
基金餘額	2,926,709	0.56	6,974,033	1.26	-4,047,324	-58.03
基金餘額	2,926,709	0.56	6,974,033	1.26	-4,047,324	-58.03
累積餘額	2,926,709	0.56	6,974,033	1.26	-4,047,324	-58.03
合 計	524,424,675	100.00	552,380,015	100.00	-27,955,340	-5.06

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學  
**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	122,161,000	131,132,426	8,971,426	7.34	
41 徵收及依法分配收入		3,600	3,600	0.00	
415 違規罰款收入		3,600	3,600	0.00	係清代遺構回填工程逾期 違約金，依實際數繳庫
43 勞務收入	115,000	133,600	18,600	16.17	
431 服務收入	115,000	133,600	18,600	16.17	係109學年度資優考試報名 收入，依實際數繳庫
45 財產收入	12,000	11,605	-395	-3.29	
451 財產處分收入	8,000	9,600	1,600	20.00	係廢舊物資出售收入，依 實際數繳庫
454 利息收入	4,000	2,005	-1,995	-49.88	109年度利息收入不如預 期，依實際數繳庫
46 政府撥入收入	122,021,000	130,962,007	8,941,007	7.33	
462 公庫撥款收入	122,021,000	123,153,496	1,132,496	0.93	
46Y 政府其他撥入收 入		7,808,511	7,808,511	0.00	係國小合理教師員額編制 等計畫超支併決算所致
4Y 其他收入	13,000	21,614	8,614	66.26	
4YY 雜項收入	13,000	21,614	8,614	66.26	係收回溢領108(1)子女教育 補助費，依實際數繳庫

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學

## 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	122,922,000	135,179,750	12,257,750	9.97	
53 國民教育計畫	90,697,000	102,695,681	11,998,681	13.23	
532 國民小學教育	90,697,000	102,695,681	11,998,681	13.23	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		505,836	505,836		
1 用人費用		505,836	505,836		
11 正式員額薪資		248,047	248,047		
113 職員薪金		248,047	248,047		
12 聘僱及兼職人員薪資		244,153	244,153		
124 兼職人員酬金		244,153	244,153		
16 退休及卹償金		6,313	6,313		
161 職員退休及離職金		6,313	6,313		
18 福利費		7,323	7,323		
181 分擔員工保險費		7,323	7,323		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		935,616	935,616		
1 用人費用		935,616	935,616		
11 正式員額薪資		688,889	688,889		
113 職員薪金		688,889	688,889		
15 獎金		133,818	133,818		
151 考績獎金		54,145	54,145		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		55,645	55,645		
161 職員退休及離職金		55,645	55,645		
18 福利費		57,264	57,264		
181 分擔員工保險費		57,264	57,264		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,622	25,622		
1 用人費用		25,622	25,622		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,280	25,280		
124 兼職人員酬金		25,280	25,280		
18 福利費		342	342		
181 分擔員工保險費		342	342		
53210304 國小合理教師員額編制		3,829,332	3,829,332		
1 用人費用		3,829,332	3,829,332		
11 正式員額薪資		2,405,680	2,405,680		
113 職員薪金		2,405,680	2,405,680		

53 國民教育計畫增加原因  
係課稅配套及合理教師員額編制等計畫超支併決算所致

會計室劉美英  
主任

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		657,324	657,324		
124 兼職人員酬金		657,324	657,324		
15 獎金		310,123	310,123		
152 年終獎金		310,123	310,123		
16 退休及卹償金		151,670	151,670		
161 職員退休及離職金		151,670	151,670		
18 福利費		304,535	304,535		
181 分擔員工保險費		304,535	304,535		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,627,516	2,627,516		
1 用人費用		2,627,516	2,627,516		
11 正式員額薪資		1,818,005	1,818,005		
113 職員薪金		1,818,005	1,818,005		
12 聘僱及兼職人員薪資		277,798	277,798		
124 兼職人員酬金		277,798	277,798		
15 獎金		182,965	182,965		
152 年終獎金		182,965	182,965		
16 退休及卹償金		170,894	170,894		
161 職員退休及離職金		170,894	170,894		
18 福利費		177,854	177,854		
181 分擔員工保險費		177,854	177,854		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		131,640	131,640		
1 用人費用		131,640	131,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		131,640	131,640		
124 兼職人員酬金		131,640	131,640		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		426,169	426,169		
1 用人費用		426,169	426,169		
11 正式員額薪資		103,624	103,624		
113 職員薪金		103,624	103,624		
12 聘僱及兼職人員薪資		254,472	254,472		
124 兼職人員酬金		254,472	254,472		
16 退休及卹償金		21,257	21,257		
161 職員退休及離職金		21,257	21,257		
18 福利費		46,816	46,816		
181 分擔員工保險費		46,816	46,816		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學

## 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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	90,697,000	93,909,799	3,212,799	3.54	
1 用人費用	87,787,000	91,174,593	3,387,593	3.86	53 國民教育計畫 各校經常門分支計畫 - 用人費用差異 以上原因：1. 普通班增 2. 聘僱人員薪資增加。  會計室主任 劉美英
11 正式員額薪資	59,037,000	60,180,678	1,143,678	1.94	
113 職員薪金	58,242,000	59,385,438	1,143,438	1.96	
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,454,000	4,713,471	259,471	5.83	
122 約僱職員薪金	988,000	1,256,976	268,976	27.22	
124 兼職人員酬金	3,466,000	3,456,495	-9,505	-0.27	
13 超時工作報酬	436,000	402,856	-33,144	-7.60	
131 加班費	436,000	402,856	-33,144	-7.60	
15 獎金	12,804,000	13,935,395	1,131,395	8.84	
151 考績獎金	5,409,000	6,467,612	1,058,612	19.57	
152 年終獎金	7,395,000	7,467,783	72,783	0.98	
16 退休及卹償金	5,244,000	5,545,520	301,520	5.75	
161 職員退休及離職金	5,196,000	5,497,796	301,796	5.81	
162 工員退休及離職金	48,000	47,724	-276	-0.58	
18 福利費	5,812,000	6,396,486	584,486	10.06	
181 分擔員工保險費	5,250,000	5,852,200	602,200	11.47	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	562,000	538,286	-23,714	-4.22	
19 提繳費		187	187		
191 提繳工資墊償費用		187	187		
2 服務費用	2,361,000	2,358,066	-2,934	-0.12	-181090
21 水電費	927,000	742,576	-184,424	-19.89	
212 工作場所電費	831,000	597,606	-233,394	-28.09	
214 工作場所水費	96,000	144,970	48,970	51.01	
22 郵電費	115,000	84,190	-30,810	-26.79	
221 郵費	15,000	6,780	-8,220	-54.80	
222 電話費	70,000	59,136	-10,864	-15.52	
224 數據通信費	30,000	18,274	-11,726	-39.09	
23 旅運費	27,000	4,556	-22,444	-83.13	
231 國內旅費	27,000	4,136	-22,864	-84.68	
235 貨物運費		420	420		
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	56,034	-23,966	-29.96	
241 印刷及裝訂費	80,000	56,034	-23,966	-29.96	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學

## 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	%	
25 修理保養及保固費	319,000	393,387	74,387	23.32	
251 土地改良物修護費		35,063	35,063		
252 一般房屋修護費	73,000	94,805	21,805	29.87	
254 其他建築修護費		4,650	4,650		
255 機械及設備修護費	91,000	92,318	1,318	1.45	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	36,348	16,348	81.74	
257 雜項設備修護費	135,000	130,203	-4,797	-3.55	
27 一般服務費	521,000	651,737	130,737	25.09	
277 代理(辦)費	21,000	21,465	465	2.21	
279 外包費	441,000	388,990	-52,010	-11.79	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元(不含機械保全75,000元)，決算數366,430元(不含機械保全22,560元)，內容：校園安全及維護人力1名及床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金		191,054	191,054		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191,054元，內容：進用身心障礙人士1名
27F 體育活動費	59,000	50,228	-8,772	-14.87	
28 專業服務費	300,000	353,586	53,586	17.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	217,000	229,736	12,736	5.87	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	26,700	3,700	16.09	
289 試務甄選費	60,000	94,150	34,150	56.92	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000		
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	516,000	339,332	-176,668	-34.24	
31 使用材料費	1,000	287	-713	-71.30	
312 燃料	1,000	287	-713	-71.30	
32 用品消耗	515,000	339,045	-175,955	-34.17	
321 辦公(事務)用品	367,000	288,822	-78,178	-21.30	
322 報章雜誌	18,000	6,480	-11,520	-64.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	38,000	17,813	-20,187	-53.12	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000	5,400	-4,600	-46.00	
326 食品	10,000	14,070	4,070	40.70	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學

## 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	%	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	6,460	-3,540	-35.40	
32Y 其他用品消耗	62,000		-62,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	30,969	969	3.23	
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	25,000	30,969	5,969	23.88	
451 雜項設備租金	25,000	30,969	5,969	23.88	
6 稅捐及規費(強制費)		5,470	5,470		
66 規費		5,470	5,470		
661 行政規費與強制費		5,470	5,470		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,369	-1,631	-54.37	
71 會費	3,000	1,369	-1,631	-54.37	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,369	369	36.90	
53221502 特教學生助理人員		295,151	295,151		
2 服務費用		295,151	295,151		
27 一般服務費		295,151	295,151		
27D 計時與計件人員酬金		295,151	295,151		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295,151元，內容：特教學生助理員4名
53221902 校園安全及維護人力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數9,000元，內容：校園安全及維護人力服務經費
5L 一般行政管理計畫	31,530,000	32,069,144	539,144	1.71	
5L1 行政管理及推展	31,530,000	32,069,144	539,144	1.71	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	31,530,000	31,401,660	-128,340	-0.41	
1 用人費用	31,482,000	31,357,660	-124,340	-0.39	
15 獎金	75,000	74,772	-228	-0.30	
152 年終獎金	75,000	74,772	-228	-0.30	
16 退休及卹償金	31,407,000	31,282,888	-124,112	-0.40	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學

## 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	31,117,000	31,042,409	-74,591	-0.24	
163 卹償金	290,000	240,479	-49,521	-17.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000	44,000	-4,000	-8.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	44,000	-4,000	-8.33	
744 慰問、照護及濟助金	48,000	44,000	-4,000	-8.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		667,484	667,484		
1 用人費用		667,484	667,484		
18 福利費		667,484	667,484		
181 分擔員工保險費		9,083	9,083		
18Y 其他福利費		658,401	658,401		
5M 建築及設備計畫	695,000	414,925	-280,075	-40.30	
5M2 營建及修建工程	450,000	99,677	-350,323	-77.85	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	450,000	99,677	-350,323	-77.85	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	450,000	99,677	-350,323	-77.85	
51 購建固定資產	450,000	99,677	-350,323	-77.85	
513 擴充改良房屋建築及設備	450,000	99,677	-350,323	-77.85	冷氣電力改善工程因音樂班後援會已捐助辦理完成，故暫緩執行
5M4 其他設備	245,000	315,248	70,248	28.67	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	245,000	315,248	70,248	28.67	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	245,000	315,248	70,248	28.67	
51 購建固定資產	245,000	315,248	70,248	28.67	
516 購置雜項設備	245,000	315,248	70,248	28.67	安裝冷氣電表，依財物標準歸類，從5M2調整容納至5M4正確歸屬雜項設備

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>	123,973,666	26,265,936	695,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	297,000	39,204	
房屋及建築	88,982,328	11,828,646	330,000
機械及設備	7,919,089	4,929,118	
交通及運輸設備	331,150	147,232	
雜項設備	14,217,847	9,321,736	365,000
購建中固定資產	12,182,053		
電腦軟體	44,199		
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 主要增減原因說明如下：

房屋及建築增加：增置校園電力改善工程、永福樓防水工程等

機械及設備增加：增置觸控液晶顯示器、筆電及個人電腦等；減少：報廢個人電腦等

交通及運輸設備增加：增置校園監視器、無線麥克風等

雜項設備增加：增置冷氣、定音鼓、樂器櫃、飲水機、小鼓、冰箱等；減少：報廢飲水機等

購建中固定資產增加：新建校舍工程尚未完工

電腦軟體：無形資產攤銷

珍貴動產、不動產：無

臺南中西區永福國民小學  
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	期末帳面餘額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
69,199,495		586,643	3,924,663	162,395,919
			19,602	238,194
355,477			1,610,125	75,899,034
870,876		80,560	942,466	2,837,821
542,000			52,280	673,638
3,898,113		495,391	1,300,190	6,998,643
63,533,029				75,715,082
		10,692		33,507

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：

臺南中西區永福國民小學

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—臺南市中西區永福國民小學

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		450,000		-120,000	330,000	99,677	-230,323	
房屋及建築		450,000		-120,000	330,000	99,677	-230,323	
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		245,000		120,000	365,000	315,248	-49,752	
雜項設備		245,000		120,000	365,000	315,248	-49,752	
購建中固定資產								
合 計		695,000			695,000	414,925	-280,075	

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學  
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	74	85	11	1.教師75人、公務人員5人。 2.職員增加原因：係新增幹事1名及教師1名、1.65師3人(核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函)、專輔教師1人(核准文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函)、合理教師員額編制5人(核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函)
職員	69	80	11	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	3	3	0	
合 計	74	85	11	

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：特教學生助理員4名、晉用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心床單清洗

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學

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										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		兼任人員用人費用
國民教育計畫	59,037,000	988,000	436,000		12,804,000	5,244,000		5,812,000		84,321,000	3,466,000	87,787,000
正式人員	59,037,000		436,000		12,666,000	5,185,000		5,638,000		82,962,000		82,962,000
聘僱人員		988,000			138,000	59,000		174,000		1,359,000		1,359,000
兼任人員											3,466,000	3,466,000
一般行政管理計畫					75,000	31,407,000				31,482,000		31,482,000
正式人員												
其他人員					75,000	31,407,000				31,482,000		31,482,000
合 計	59,037,000	988,000	436,000		12,879,000	36,651,000		5,812,000		115,803,000	3,466,000	119,269,000

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0元，決算數486,205元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全75,000元)，決算數375,430元(不含機械保全22,560元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,409,000元，決算數6,521,757元，內容：教職員工考績獎金決算人數68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7,470,000元，決算數8,115,316元，內容：教職員工年終獎金決算人數81名、月退休人員年終慰問金決算人數2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—臺南市中西區永福國民小學

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—臺南市中西區永福國民小學

## 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			122,922,000		135,179,750		12,257,750	9.97	
國民教育計畫			90,697,000		102,695,681		11,998,681	13.23	係合理教師員額編 制等計畫超支併決 算所致
一般行政管理 計畫			31,530,000		32,069,144		539,144	1.71	
建築及設備計 畫			695,000		414,925		-280,075	-40.30	冷氣電力改善工程 因音樂班後援會已 捐助辦理完成，故 暫緩執行

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學

## 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	119,269,000	131,681,468	12,412,468	10.41
11 正式員額薪資	59,037,000	65,444,923	6,407,923	10.85
12 聘僱及兼職人員薪資	4,454,000	6,304,138	1,850,138	41.54
13 超時工作報酬	436,000	402,856	-33,144	-7.60
15 獎金	12,879,000	14,637,073	1,758,073	13.65
16 退休及卹償金	36,651,000	37,234,187	583,187	1.59
18 福利費	5,812,000	7,658,104	1,846,104	31.76
19 提繳費	0	187	187	0.00
2 服務費用	2,361,000	2,662,217	301,217	12.76
21 水電費	927,000	742,576	-184,424	-19.89
22 郵電費	115,000	84,190	-30,810	-26.79
23 旅運費	27,000	4,556	-22,444	-83.13
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	56,034	-23,966	-29.96
25 修理保養及保固費	319,000	393,387	74,387	23.32
27 一般服務費	521,000	955,888	434,888	83.47
28 專業服務費	300,000	353,586	53,586	17.86
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	516,000	339,332	-176,668	-34.24
31 使用材料費	1,000	287	-713	-71.30
32 用品消耗	515,000	339,045	-175,955	-34.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	30,969	969	3.23
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	30,969	5,969	23.88
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	695,000	414,925	-280,075	-40.30
51 購建固定資產	695,000	414,925	-280,075	-40.30
6 稅捐及規費(強制費)	0	5,470	5,470	0.00
66 規費	0	5,470	5,470	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	45,369	-5,631	-11.04
71 會費	3,000	1,369	-1,631	-54.37
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	44,000	-4,000	-8.33
合 計	122,922,000	135,179,750	12,257,750	9.97

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	217,000	715,941	498,941	229.93	
27D 計時與計件人員酬金		486,205	486,205		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	217,000	229,736	12,736	5.87	

主辦會計人員：劉美英



基金主持人：楊淑晏

