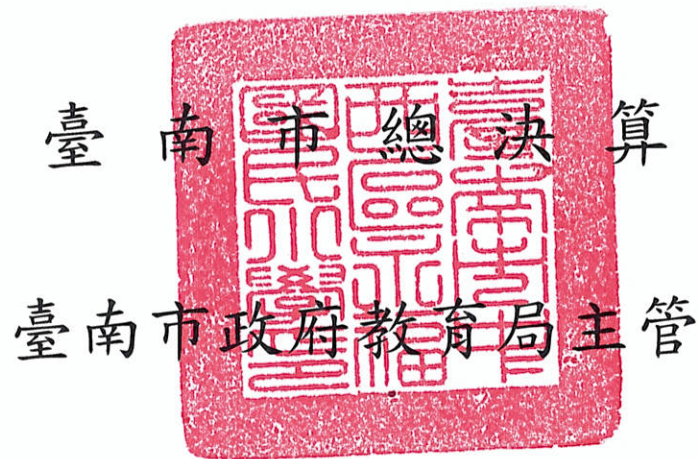


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市中西區永福國民小學編

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	7-13	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	30	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數129,661,000元，決算數140,166,724元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班23班，學生人數540人；藝才班4班，學生人數55人；特教班12班(資源班1班、資優班5班、巡迴班6班)。

111學年度上學期，實際招收普通班24班，學生人數590人；藝才班4班，學生人數40人；特教班12班(資源班1班、資優班5班、巡迴班6班)。

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108,427,472元，較本年度法定預算數99,551,000元，增加8,876,472元，計增加8.92%。

(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31,645,252元，較本年度法定預算數30,016,000元，增加1,629,252元，計增加5.43%。

(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94,000元，本年度法定預算數94,000元。

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141,097,398元，較法定預算數129,383,000元，增加11,714,398元，計增加9.05%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：收校舍新建施工品質違失罰款，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數147,300元，較法定預算數168,000元，減少20,700元，計減少12.32%。主要係因：資優班入學考報名人數減少所致。
3. 財產處分收入：決算數15,780元，較法定預算數10,000元，增加5,780元，計增加57.80%。主要係因：收報廢財產收入，依實際數繳庫。
4. 租金收入：決算數115,149元，較法定預算數116,000元，減少851元，計減少0.73%。
5. 利息收入：決算數9,041元，較法定預算數2,000元，增加7,041元，計增加352.05%。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134,755,697元，較法定預算數129,077,000元，增加5,678,697

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

元，計增加4.40%。

7. 政府其他撥入收入：決算數6,042,391元，較法定預算數0元，增加6,042,391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所致。

8. 雜項收入：決算數11,040元，較法定預算數10,000元，增加1,040元，計增加10.40%。主要係因：收資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數140,166,724元，較法定預算數129,661,000元，增加10,505,724元，計增加8.10%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數108,427,472元，較法定預算數99,551,000元，增加8,876,472元，計增加8.92%。

2. 一般行政管理計畫：決算數31,645,252元，較法定預算數30,016,000元，增加1,629,252元，計增加5.43%。

3. 建築及設備計畫：決算數94,000元，法定預算數94,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀278,000元，本年度決算賸餘數930,674元，賸餘原因：用人費用剩餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入499,615元。

(二)投資活動之淨現金流入422,634元。

(三)籌資活動之淨現金流出97,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增825,249元。

期初現金及約當現金10,550,660元。

期末現金及約當現金11,375,909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	11,375,909	10,550,660	7.82
預付費用	1,165,830	93,398	1,148.24
土地改良物	198,990	218,592	-8.97
房屋建築及設備	80,200,907	74,444,649	7.73
機械及設備	3,174,834	3,784,438	-16.11
交通及運輸設備	636,320	579,468	9.81
雜項設備	13,797,790	8,643,130	59.64
購建中固定資產	176,876,592	124,396,245	42.19

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

電腦軟體	197,174	22,815	764.23
暫付及待結轉帳項	32,210	548,844	-94.13
代管資產	514,951,838	515,505,687	-0.11
資產合計	802,608,394	738,787,926	8.64

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名計畫補助款未足額撥入先行預付所致。
2. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。
3. 雜項設備：主要增加係購置冷氣機、戶外遊戲場大型組合遊具等。
4. 購建中固定資產：主要增加係新建校舍工程估驗付款認列購建中固定資產。
5. 電腦軟體：主要增加係購置電腦教學軟體。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係補助款撥入，暫付教科書款轉正。

(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	6,764,467	5,675,508	19.19
應付費用	916,188	1,457,774	-37.15
存入保證金	544,000	641,000	-15.13
應付代管資產	514,951,838	515,505,687	-0.11
負債合計	523,176,493	523,279,969	-0.02

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係增加外籍英語教學人員計畫、科學教育計畫等補助款。
2. 應付費用：主要減少係未及於當年度付款之款項減少。
3. 存入保證金：主要減少係退還期滿履約、保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額279,431,901元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數108,427,472元，較預算數99,551,000元，增加8,876,472元，係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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31,645,252元，較預算數30,016,000元，增加1,629,252元，係辦理婚喪及生育補助、子女教育補助等，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。

(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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

(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—臺南市中西區永福國民小學

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	129,383,000	100.00	141,097,398	100.00	11,714,398	9.05	136,271,723	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
415 違規罰款收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
43 勞務收入	168,000	0.13	147,300	0.10	-20,700	-12.32	167,700	0.12
431 服務收入	168,000	0.13	147,300	0.10	-20,700	-12.32	167,700	0.12
45 財產收入	128,000	0.10	139,970	0.10	11,970	9.35	9,873	0.01
451 財產處分收入	10,000	0.01	15,780	0.01	5,780	57.80	8,100	0.01
452 租金收入	116,000	0.09	115,149	0.08	-851	-0.73		
454 利息收入	2,000	0.00	9,041	0.01	7,041	352.05	1,773	0.00
46 政府撥入收入	129,077,000	99.76	140,798,088	99.79	11,721,088	9.08	136,085,877	99.86
462 公庫撥款收入	129,077,000	99.76	134,755,697	95.51	5,678,697	4.40	128,460,729	94.27
46Y 政府其他撥入收入			6,042,391	4.28	6,042,391	0.00	7,625,148	5.60
4Y 其他收入	10,000	0.01	11,040	0.01	1,040	10.40	8,273	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	11,040	0.01	1,040	10.40	8,273	0.01
5 基金用途	129,661,000	100.21	140,166,724	99.34	10,505,724	8.10	135,779,812	99.64
53 國民教育計畫	99,551,000	76.94	108,427,472	76.85	8,876,472	8.92	104,501,955	76.69
5L 一般行政管理計畫	30,016,000	23.20	31,645,252	22.43	1,629,252	5.43	31,277,857	22.95
5M 建築及設備計畫	94,000	0.07	94,000	0.07		0.00		
購建固定資產	94,000	0.07	94,000	0.07				
本期賸餘(短絀)	-278,000		930,674		1,208,674	-434.77	491,911	
期初基金餘額	2,818,000		3,418,620		600,620	21.31	2,926,709	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,540,000		4,349,294		1,809,294	71.23	3,418,620	

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	129,383,000	141,097,398	11,714,398	9.05	
41 徵收及依法分配收入		1,000	1,000	0.00	
415 違規罰款收入		1,000	1,000	0.00	收校舍新建施工品質違失罰款，依實際數繳庫。
43 勞務收入	168,000	147,300	-20,700	-12.32	
431 服務收入	168,000	147,300	-20,700	-12.32	資優班入學考報名人數減少所致。
45 財產收入	128,000	139,970	11,970	9.35	
451 財產處分收入	10,000	15,780	5,780	57.80	收報廢財產收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	116,000	115,149	-851	-0.73	
454 利息收入	2,000	9,041	7,041	352.05	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	129,077,000	140,798,088	11,721,088	9.08	
462 公庫撥款收入	129,077,000	134,755,697	5,678,697	4.40	
46Y 政府其他撥入收入		6,042,391	6,042,391	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4Y 其他收入	10,000	11,040	1,040	10.40	
4YY 雜項收入	10,000	11,040	1,040	10.40	收資源回收收入，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 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	129,661,000	140,166,724	10,505,724	8.10	
53 國民教育計畫	99,551,000	108,427,472	8,876,472	8.92	
532 國民小學教育	99,551,000	108,427,472	8,876,472	8.92	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		541,215	541,215		
1 用人費用		541,215	541,215		
11 正式員額薪資		268,096	268,096		
113 職員薪金		268,096	268,096		
12 聘僱及兼職人員薪資		272,497	272,497		
124 兼職人員酬金		272,497	272,497		
18 福利費		622	622		
181 分擔員工保險費		622	622		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		969,167	969,167		
1 用人費用		969,167	969,167		
11 正式員額薪資		713,011	713,011		
113 職員薪金		713,011	713,011		
15 獎金		144,593	144,593		
151 考績獎金		61,830	61,830		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		61,671	61,671		
161 職員退休及離職金		61,671	61,671		
18 福利費		49,892	49,892		
181 分擔員工保險費		49,892	49,892		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		4,248	4,248		
1 用人費用		4,248	4,248		
12 聘僱及兼職人員薪資		4,052	4,052		
124 兼職人員酬金		4,052	4,052		
18 福利費		196	196		
181 分擔員工保險費		196	196		
53210304 國小合理教師員額編制		3,037,410	3,037,410		
1 用人費用		3,037,410	3,037,410		
11 正式員額薪資		2,141,586	2,141,586		
113 職員薪金		2,141,586	2,141,586		
12 聘僱及兼職人員薪資		358,158	358,158		
124 兼職人員酬金		358,158	358,158		

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 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	%	
15 獎金		199,499	199,499		
152 年終獎金		199,499	199,499		
16 退休及卹償金		109,046	109,046		
161 職員退休及離職金		109,046	109,046		
18 福利費		229,121	229,121		
181 分擔員工保險費		229,121	229,121		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,032,741	2,032,741		
1 用人費用		2,032,741	2,032,741		
11 正式員額薪資		1,392,785	1,392,785		
113 職員薪金		1,392,785	1,392,785		
12 聘僱及兼職人員薪資		35,200	35,200		
124 兼職人員酬金		35,200	35,200		
15 獎金		317,154	317,154		
152 年終獎金		317,154	317,154		
16 退休及卹償金		156,898	156,898		
161 職員退休及離職金		156,898	156,898		
18 福利費		130,704	130,704		
181 分擔員工保險費		130,704	130,704		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		177,420	177,420		
1 用人費用		177,420	177,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		177,420	177,420		
124 兼職人員酬金		177,420	177,420		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		410,966	410,966		
1 用人費用		410,966	410,966		
11 正式員額薪資		110,000	110,000		
113 職員薪金		110,000	110,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		253,737	253,737		
124 兼職人員酬金		253,737	253,737		
16 退休及卹償金		15,084	15,084		
161 職員退休及離職金		15,084	15,084		
18 福利費		32,145	32,145		
181 分擔員工保險費		32,145	32,145		
53220000 各校經常門分支計 畫	99,551,000	100,158,031	607,031	0.61	
1 用人費用	96,382,000	97,317,130	935,130	0.97	

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 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	%	
11 正式員額薪資	63,807,000	63,447,512	-359,488	-0.56	
113 職員薪金	63,012,000	63,024,854	12,854	0.02	
114 工員工資	795,000	422,658	-372,342	-46.84	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,188,000	4,800,060	612,060	14.61	
122 約僱職員薪金	1,257,000	1,307,376	50,376	4.01	
124 兼職人員酬金	2,931,000	3,492,684	561,684	19.16	
13 超時工作報酬	664,000	674,328	10,328	1.56	
131 加班費	664,000	674,328	10,328	1.56	
15 獎金	14,377,000	14,619,099	242,099	1.68	
151 考績獎金	6,349,000	7,001,210	652,210	10.27	
152 年終獎金	8,028,000	7,617,889	-410,111	-5.11	
16 退休及卹償金	6,890,000	6,725,359	-164,641	-2.39	
161 職員退休及離職金	6,842,000	6,700,786	-141,214	-2.06	
162 工員退休及離職金	48,000	24,573	-23,427	-48.81	
18 福利費	6,456,000	7,050,668	594,668	9.21	
181 分擔員工保險費	5,873,000	6,538,824	665,824	11.34	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	583,000	503,844	-79,156	-13.58	
19 提繳費		104	104		
191 提繳工資墊償費用		104	104		
2 服務費用	2,525,000	2,197,169	-327,831	-12.98	
21 水電費	549,000	549,000			
212 工作場所電費	453,000	485,685	32,685	7.22	
214 工作場所水費	96,000	63,315	-32,685	-34.05	
22 郵電費	115,000	63,169	-51,831	-45.07	
221 郵費	15,000	11,225	-3,775	-25.17	
222 電話費	70,000	50,321	-19,679	-28.11	
224 數據通信費	30,000	1,623	-28,377	-94.59	
23 旅運費	27,000	13,823	-13,177	-48.80	
231 國內旅費	27,000	13,823	-13,177	-48.80	
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	94,226	-20,774	-18.06	
241 印刷及裝訂費	115,000	94,226	-20,774	-18.06	
25 修理保養及保固費	595,000	299,568	-295,432	-49.65	
252 一般房屋修護費	258,000	85,913	-172,087	-66.70	
255 機械及設備修護費	102,000	38,137	-63,863	-62.61	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	55,345	25,345	84.48	

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 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	%	
257 雜項設備修護費	205,000	120,173	-84,827	-41.38	
27 一般服務費	578,000	682,332	104,332	18.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,260	1,260		
277 代理(辦)費	60,000	85,021	25,021	41.70	
279 外包費	456,000	431,500	-24,500	-5.37	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全75,000元)，決算數408,000元(不含機械保全23,500元)，內容：校園安全及維護人力1名、除蚊消毒等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金		110,951	110,951		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110,951元，內容：進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	62,000	53,600	-8,400	-13.55	
28 專業服務費	474,000	423,051	-50,949	-10.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	341,000	270,753	-70,247	-20.60	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	35,298	12,298	53.47	
289 試務甄選費	105,000	113,700	8,700	8.29	
28A 電腦軟體服務費	5,000	3,300	-1,700	-34.00	
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	611,000	580,328	-30,672	-5.02	
31 使用材料費	1,000	1,347	347	34.70	
312 燃料	1,000	1,009	9	0.90	
315 設備零件		338	338		
32 用品消耗	610,000	578,981	-31,019	-5.09	
321 辦公(事務)用品	442,000	408,342	-33,658	-7.61	
322 報章雜誌	18,000		-18,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	38,000	113,739	75,739	199.31	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000	1,614	-8,386	-83.86	
326 食品	30,000	43,680	13,680	45.60	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	11,606	1,606	16.06	
32Y 其他用品消耗	62,000		-62,000	-100.00	

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 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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	59,504	29,504	98.35	
44 交通及運輸設備租金	5,000	700	-4,300	-86.00	
442 車租	5,000	700	-4,300	-86.00	
45 雜項設備租金	25,000	58,804	33,804	135.22	
451 雜項設備租金	25,000	58,804	33,804	135.22	
6 稅捐及規費(強制費)		1,260	1,260		
66 規費		1,260	1,260		
661 行政規費與強制費		1,260	1,260		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	2,640	-360	-12.00	
71 會費	3,000	2,640	-360	-12.00	
712 學術團體會費	2,000	1,640	-360	-18.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		651,830	651,830		
2 服務費用		651,830	651,830		
27 一般服務費		651,830	651,830		
27D 計時與計件人員酬金		651,830	651,830		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651,830元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		31,450	31,450		
28 專業服務費		31,450	31,450		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		31,450	31,450		
3 材料及用品費		550	550		
32 用品消耗		550	550		
321 辦公(事務)用品		550	550		
53221901 學校水電費		190,000	190,000		
2 服務費用		190,000	190,000		
21 水電費		190,000	190,000		
212 工作場所電費		171,532	171,532		
214 工作場所水費		18,468	18,468		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		

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 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	%	
279 外包費		20,868	20,868		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 20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣		201,576	201,576		
2 服務費用		201,576	201,576		
21 水電費		201,576	201,576		
212 工作場所電費		201,576	201,576		
5L 一般行政管理計畫	30,016,000	31,645,252	1,629,252	5.43	
5L1 行政管理及推展	30,016,000	31,645,252	1,629,252	5.43	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	30,016,000	30,093,032	77,032	0.26	
1 用人費用	29,974,000	30,051,032	77,032	0.26	
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	29,899,000	29,976,260	77,260	0.26	
161 職員退休及離職金	29,827,000	29,720,601	-106,399	-0.36	
162 工員退休及離職金		183,467	183,467		
163 卹償金	72,000	72,192	192	0.27	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	42,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
744 慰問、照護及濟助金	42,000	42,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,552,220	1,552,220		
1 用人費用		1,552,220	1,552,220		
16 退休及卹償金		272,841	272,841		
162 工員退休及離職金		272,841	272,841		
18 福利費		1,279,379	1,279,379		
181 分擔員工保險費		24,844	24,844		
18Y 其他福利費		1,254,535	1,254,535		
5M 建築及設備計畫	94,000	94,000			
5M4 其他設備	94,000	94,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	94,000	94,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	94,000	94,000			
51 購建固定資產	94,000	94,000			

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 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	%	
514 購置機械及設備	63,000	63,000			
516 購置雜項設備	31,000	31,000			

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	246,041,280	33,951,943	94,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	297,000	78,408	
房屋及建築	89,499,805	15,055,156	
機械及設備	10,564,226	6,779,788	63,000
交通及運輸設備	889,650	310,182	
雜項設備	20,371,539	11,728,409	31,000
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	124,396,245		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	22,815		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築增加原因：辦理冷氣電力系統改善工程。
2.機械及設備增加原因：購置筆電、電腦、縮時攝影機、複印機、空氣濾清機、空拍機等，撥入視力檢查器、地震預警系統設備等；機械及設備減少原因：財產報廢。
3.交通及運輸設備增加原因：購置電動柵欄機、監視系統、綜合擴大機；交通及運輸設備減少原因：財產報廢。
4.雜項設備增加原因：購置飲水機、推車、法國號、戶外遊戲場、地墊、軟墊、跳箱專用墊、彈跳床、九宮格、飛輪、尿布臺、碎紙機、冷暖氣機、鋼琴、廚櫃等，撥入兒童輔具等；雜項設備減少原因：財產報廢。
5.購建中固定資產增加原因：工程請領估驗款。
6.電腦軟體增加原因：購置電腦軟體；電腦軟體減少原因：攤銷。

臺南市中西區永福國民小學

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		
68,746,727	11,000	1,219,226	4,534,231	275,082,607
			19,602	198,990
7,518,695			1,762,437	80,200,907
685,518		310,753	984,369	3,174,834
181,900		14,850	110,198	636,320
7,682,331		870,046	1,657,625	13,797,790
52,480,347				176,876,592
197,936	11,000	23,577		197,174

註：

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：

臺南市中西區永福國民小學

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—臺南市中西區永福國民小學

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			
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		63,000			63,000	63,000		
機械及設備		63,000			63,000	63,000		
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		31,000			31,000	31,000		
雜項設備		31,000			31,000	31,000		
購建中固定資產								
合 計		94,000			94,000	94,000		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	77	85	8	教師77人，公務人員5人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人及增班增加教師2人(核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函、核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函)。
職員	72	82	10	
技工	1	0	-1	
工友	1	0	-1	
約僱人員	3	3	0	
合 計	77	85	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)3名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、除蚊消毒等勞力外包。

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 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	63,807,000	1,257,000	664,000		14,377,000	6,890,000		6,456,000		93,451,000	2,931,000	96,382,000
正式人員	63,807,000		664,000		14,203,000	6,815,000		6,243,000		91,732,000		91,732,000
聘僱人員		1,257,000			174,000	75,000		213,000		1,719,000		1,719,000
兼任人員											2,931,000	2,931,000
一般行政管理計畫					75,000	29,899,000				29,974,000		29,974,000
正式人員												
其他人員					75,000	29,899,000				29,974,000		29,974,000
合 計	63,807,000	1,257,000	664,000		14,452,000	36,789,000		6,456,000		123,425,000	2,931,000	126,356,000

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762,781元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全75,000元)，決算數428,868元(不含機械保全23,500元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,349,000元，決算數7,063,040元，內容：教職員工考績獎金決算人數66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8,103,000元，決算數8,292,077元，內容：教職員工年終獎金決算人數87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
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
68,072,990	1,307,376	674,328		15,280,345	7,068,058		7,493,348	104	99,896,549	4,593,748	104,490,297
68,072,990		674,328		15,085,480	6,729,776		7,155,009	104	97,717,687		97,717,687
	1,307,376			157,122	81,828		233,965		1,780,291		1,780,291
				37,743	256,454		104,374		398,571	4,593,748	4,992,319
				74,772	30,249,101		1,279,379		31,603,252		31,603,252
					272,841		1,279,379		1,552,220		1,552,220
				74,772	29,976,260				30,051,032		30,051,032
68,072,990	1,307,376	674,328		15,355,117	37,317,159		8,772,727	104	131,499,801	4,593,748	136,093,549

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—臺南市中西區永福國民小學
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			129,661,000		140,166,724		10,505,724	8.10	
國民教育計畫			99,551,000		108,427,472		8,876,472	8.92	
一般行政管理 計畫			30,016,000		31,645,252		1,629,252	5.43	
建築及設備計 畫			94,000		94,000		0	0.00	

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	126,356,000	136,093,549	9,737,549	7.71
11 正式員額薪資	63,807,000	68,072,990	4,265,990	6.69
12 聘僱及兼職人員薪資	4,188,000	5,901,124	1,713,124	40.91
13 超時工作報酬	664,000	674,328	10,328	1.56
15 獎金	14,452,000	15,355,117	903,117	6.25
16 退休及卹償金	36,789,000	37,317,159	528,159	1.44
18 福利費	6,456,000	8,772,727	2,316,727	35.88
19 提繳費	0	104	104	0.00
2 服務費用	2,525,000	3,292,893	767,893	30.41
21 水電費	549,000	940,576	391,576	71.33
22 郵電費	115,000	63,169	-51,831	-45.07
23 旅運費	27,000	13,823	-13,177	-48.80
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	94,226	-20,774	-18.06
25 修理保養及保固費	595,000	299,568	-295,432	-49.65
27 一般服務費	578,000	1,355,030	777,030	134.43
28 專業服務費	474,000	454,501	-19,499	-4.11
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	611,000	580,878	-30,122	-4.93
31 使用材料費	1,000	1,347	347	34.70
32 用品消耗	610,000	579,531	-30,469	-4.99
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	59,504	29,504	98.35
44 交通及運輸設備租金	5,000	700	-4,300	-86.00
45 雜項設備租金	25,000	58,804	33,804	135.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	94,000	94,000	0	0.00
51 購建固定資產	94,000	94,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,260	1,260	0.00
66 規費	0	1,260	1,260	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	44,640	-360	-0.80
71 會費	3,000	2,640	-360	-12.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000	0	0.00
合 計	129,661,000	140,166,724	10,505,724	8.10

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 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	341,000	1,064,984	723,984	212.31	
27D 計時與計件人員酬金		762,781	762,781		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	341,000	302,203	-38,797	-11.38	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	802,608,394	100.00	738,787,926	100.00	63,820,468	8.64
流動資產	12,541,739	1.56	10,644,058	1.44	1,897,681	17.83
現金	11,375,909	1.42	10,550,660	1.43	825,249	7.82
銀行存款	11,375,909	1.42	10,550,660	1.43	825,249	7.82
預付款項	1,165,830	0.15	93,398	0.01	1,072,432	1,148.24
預付費用	1,165,830	0.15	93,398	0.01	1,072,432	1,148.24
固定資產	274,885,433	34.25	212,066,522	28.70	62,818,911	29.62
土地改良物	198,990	0.02	218,592	0.03	-19,602	-8.97
土地改良物	297,000	0.04	297,000	0.04	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-98,010	-0.01	-78,408	-0.01	-19,602	25.00
房屋建築及設備	80,200,907	9.99	74,444,649	10.08	5,756,258	7.73
房屋建築及設備	97,018,500	12.09	89,499,805	12.11	7,518,695	8.40
累計折舊-房屋建築及設備	-16,817,593	-2.10	-15,055,156	-2.04	-1,762,437	11.71
機械及設備	3,174,834	0.40	3,784,438	0.51	-609,604	-16.11
機械及設備	10,938,991	1.36	10,564,226	1.43	374,765	3.55
累計折舊-機械及設備	-7,764,157	-0.97	-6,779,788	-0.92	-984,369	14.52
交通及運輸設備	636,320	0.08	579,468	0.08	56,852	9.81
交通及運輸設備	1,056,700	0.13	889,650	0.12	167,050	18.78
累計折舊-交通及運輸設備	-420,380	-0.05	-310,182	-0.04	-110,198	35.53
雜項設備	13,797,790	1.72	8,643,130	1.17	5,154,660	59.64
雜項設備	27,183,824	3.39	20,371,539	2.76	6,812,285	33.44
累計折舊-雜項設備	-13,386,034	-1.67	-11,728,409	-1.59	-1,657,625	14.13
購建中固定資產	176,876,592	22.04	124,396,245	16.84	52,480,347	42.19
購建中固定資產	176,876,592	22.04	124,396,245	16.84	52,480,347	42.19
無形資產	197,174	0.02	22,815	0.00	174,359	764.23
無形資產	197,174	0.02	22,815	0.00	174,359	764.23
電腦軟體	197,174	0.02	22,815	0.00	174,359	764.23
其他資產	514,984,048	64.16	516,054,531	69.85	-1,070,483	-0.21
什項資產	514,984,048	64.16	516,054,531	69.85	-1,070,483	-0.21
暫付及待結轉帳項	32,210	0.00	548,844	0.07	-516,634	-94.13
代管資產	514,951,838	64.16	515,505,687	69.78	-553,849	-0.11
合 計	802,608,394	100.00	738,787,926	100.00	63,820,468	8.64

信託代理與保證資產 1,750,000

保證品 1,750,000

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

臺南中西區永福國民小學

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	523,176,493	65.18	523,279,969	70.83	-103,476	-0.02
流動負債	7,680,655	0.96	7,133,282	0.97	547,373	7.67
應付款項	7,680,655	0.96	7,133,282	0.97	547,373	7.67
應付代收款	6,764,467	0.84	5,675,508	0.77	1,088,959	19.19
應付費用	916,188	0.11	1,457,774	0.20	-541,586	-37.15
其他負債	515,495,838	64.23	516,146,687	69.86	-650,849	-0.13
什項負債	515,495,838	64.23	516,146,687	69.86	-650,849	-0.13
存入保證金	544,000	0.07	641,000	0.09	-97,000	-15.13
應付代管資產	514,951,838	64.16	515,505,687	69.78	-553,849	-0.11
淨資產	279,431,901	34.82	215,507,957	29.17	63,923,944	29.66
淨資產	279,431,901	34.82	215,507,957	29.17	63,923,944	29.66
淨資產	279,431,901	34.82	215,507,957	29.17	63,923,944	29.66
累積餘額	279,431,901	34.82	215,507,957	29.17	63,923,944	29.66
合 計	802,608,394	100.00	738,787,926	100.00	63,820,468	8.64

信託代理與保證負債 1,750,000

應付保證品 1,750,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學

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	209,750,125	100.00	190,862,315	100.00	18,887,810	9.90
徵收及依法分配收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
違規罰款收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
勞務收入	147,300	0.07	167,700	0.09	-20,400	-12.16
服務收入	147,300	0.07	167,700	0.09	-20,400	-12.16
財產收益	68,609,550	32.71	54,583,565	28.60	14,025,985	25.70
財產孳息收入	124,190	0.06	1,773	0.00	122,417	6,904.51
廢舊物品售價收入	15,780	0.01	8,100	0.00	7,680	94.81
財產交易利益	20,374,333	9.71	16,913,564	8.86	3,460,769	20.46
其他財產收入	48,095,247	22.93	37,660,128	19.73	10,435,119	27.71
政府撥入收入	140,798,088	67.13	136,085,877	71.30	4,712,211	3.46
公庫撥款收入	134,755,697	64.25	128,460,729	67.31	6,294,968	4.90
政府其他撥入收入	6,042,391	2.88	7,625,148	4.00	-1,582,757	-20.76
其他收入	194,187	0.09	25,173	0.01	169,014	671.41
受贈收入	183,147	0.09	16,900	0.01	166,247	983.71
雜項收入	11,040	0.01	8,273	0.00	2,767	33.45
支出	145,826,181	69.52	140,676,986	73.71	5,149,195	3.66
人事支出	136,093,549	64.88	132,295,869	69.31	3,797,680	2.87
人事支出	136,093,549	64.88	132,295,869	69.31	3,797,680	2.87
業務支出	3,979,175	1.90	3,483,943	1.83	495,232	14.21
業務支出	3,979,175	1.90	3,483,943	1.83	495,232	14.21
財產損失	11,789	0.01	11,254	0.01	535	4.75
財產交易損失	11,789	0.01	11,254	0.01	535	4.75
折舊、折耗及攤銷	5,741,668	2.74	4,885,920	2.56	855,748	17.51
固定資產折舊	5,718,091	2.73	4,875,228	2.55	842,863	17.29
無形資產攤銷	23,577	0.01	10,692	0.01	12,885	120.51
本期賸餘(短絀)	63,923,944	30.48	50,185,329	26.29	13,738,615	27.38
期初淨資產	215,507,957	102.75	165,322,628	86.62	50,185,329	30.36
解繳公庫						
期末淨資產	279,431,901	133.22	215,507,957	112.91	63,923,944	29.66

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—臺南市中西區永福國民小學

現金流量表

中華民國111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)	63,923,944
8002 調整非現金項目	-63,424,329
81 業務活動之淨現金流入(流出)	499,615
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	3,251,507
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,828,873
83 投資活動之淨現金流入(流出)	422,634
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	570,177
8404 減少短期債務及其他負債	-667,177
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-97,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	825,249
87 期初現金及約當現金	10,550,660
88 期末現金及約當現金	11,375,909

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：
減少代管資產+553,849元；減少應付代管資產-553,849元。
- 2.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—臺南市中西區永福國民小學

決算與會計收支對照表


中華民國 111 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	141,097,398	68,652,727	209,750,125	收入
徵收及依法分配收入	1,000		1,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	147,300		147,300	勞務收入
財產收入	139,970	68,469,580	68,609,550	財產收益
政府撥入收入	140,798,088		140,798,088	政府撥入收入
其他收入	11,040	183,147	194,187	其他收入
基金用途	140,166,724	5,659,457	145,826,181	支出
用人費用	136,093,549		136,093,549	人事支出
服務費用	3,292,893	686,282	3,979,175	業務支出
材料及用品費	580,878	-580,878		
租金、償債、利息及相關手續費	59,504	-59,504		
稅捐及規費(強制費)	1,260	-1,260		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,640	-44,640		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	94,000	-94,000		
		5,741,668	5,741,668	財產損失
				折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	930,674	62,993,270	63,923,944	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,418,620	212,089,337	215,507,957	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,349,294	275,082,607	279,431,901	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數68,469,580元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數183,147元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數686,282元係〈材料及用品費〉580,878+〈租金、償債、利息及相關手續費〉59,504+〈稅捐及規費(強制費)〉1,260+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉44,640之調整數合計。
4. 財產損失：調整數11,789元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數94,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,741,668元係財產折舊。

主辦會計人員：賴俞均 

基金主持人：楊淑晏 