

中華民國111年度
(111年1月1日至111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)

臺南市永康區永信國民小學編

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171,484,000元，決算數198,671,457元。

(一) 國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班74班，學生人數1,975人；附設幼兒園1班，學生人數26人；特教班2班(資源班2班)。

111學年度上學期，實際招收普通班76班，學生人數2,041人；附設幼兒園2班，學生人數34人；特教班2班(資源班2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192,322,248元，較本年度法定預算數167,494,000元，增加24,828,248元，計增加14.82%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，因未及於111年度編列預算，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6,329,209元，較本年度法定預算數3,970,000元，增加2,359,209元，計增加59.43%。主要係因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20,000元，本年度法定預算數20,000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199,299,702元，較法定預算數171,189,000元，增加28,110,702元，計增加16.42%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數50,100元，較法定預算數5,000元，增加45,100元，計增加902.00%。主要係因：場地使用費收入核實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數10,981元，較法定預算數0元，增加10,981元。主要係因：報廢財產出售收入核實繳庫。
3. 利息收入：決算數12,557元，較法定預算數5,000元，增加7,557元，計增加151.14%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數190,611,582元，較法定預算數171,122,000元，增加19,489,582元，計增加11.39%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數8,536,416元，較法定預算數0元，增加8,536,416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)、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。

6. 學雜費收入：決算數28,315元，較法定預算數27,000元，增加1,315元，計增加4.87%。主要係因：幼兒園增班學雜費收入增加所致。

7. 雜項收入：決算數49,751元，較法定預算數30,000元，增加19,751元，計增加65.84%。主要係因：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198,671,457元，較法定預算數171,484,000元，增加27,187,457元，計增加15.85%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數192,322,248元，較法定預算數167,494,000元，增加24,828,248元，計增加14.82%。主要係因：為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,329,209元，較法定預算數3,970,000元，增加2,359,209元，計增加59.43%。主要係因：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超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數20,000元，法定預算數20,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀295,000元，本年度決算賸餘數628,245元，賸餘原因：用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出1,297,480元。

(二)投資活動之淨現金流入67,223元。

(三)籌資活動之淨現金流入100,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,130,257元。

期初現金及約當現金34,707,397元。

期末現金及約當現金33,577,140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	33,577,140	34,707,397	-3.26
預付費用	4,162,188	0	-
電腦軟體	630,125	0	-
土地改良物	8,754,018	669,416	1,207.71

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

房屋建築及設備	28,882,152	12,338,509	134.08
機械及設備	13,351,168	5,968,795	123.68
交通及運輸設備	839,406	1,011,932	-17.05
雜項設備	4,297,738	4,265,652	0.75
暫付及待結轉帳項	16,072	103,295	-84.44
代管資產	1,002,010,522	977,173,705	2.54
資產合計	1,096,520,529	1,036,238,701	5.82

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名等超併計畫補助款不足，故帳列預付費用未轉正。
2. 電腦軟體：主要增加係購置未來兒童數位知識庫等軟體。
3. 土地改良物：主要增加係本校綜合球場(躲避球場)及籃球場整建工程等。
4. 房屋建築及設備：主要增加係幼兒園增班及學校電力改善工程等財產價值調整。
5. 機械及設備：主要增加係購置個人電腦及冷氣機等設備。
6. 交通及運輸設備：主要減少係累計折舊核實提列所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因各計畫補助款撥入後暫付款項轉正所致。

(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	27,246,247	25,561,930	6.59
應付費用	2,534,027	2,001,881	26.58
存入保證金	445,200	345,200	28.97
應付代管資產	1,002,010,522	977,173,705	2.54
負債合計	1,032,235,996	1,005,082,716	2.70

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係本年度不休假加班費及國產可追溯生鮮食材經費等較上年度增加轉應付費用所致。
2. 存入保證金：主要增加係本校綜合球場(躲避球場)及籃球場整建工程等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額64,284,533元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數192,322,248元，較預算數167,494,000元，增加24,828,248元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計劃等，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號核定，同意辦理超支併決算。
2. 行政管理及推展計畫決算數6,329,209元，較預算數3,970,000元，增加2,359,209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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

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。

(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—臺南市永康區永信國民小學
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	171,189,000	100.00	199,299,702	100.00	28,110,702	16.42	188,332,464	100.00
43 勞務收入	5,000	0.00	50,100	0.03	45,100	902.00	20,100	0.01
431服務收入	5,000	0.00	50,100	0.03	45,100	902.00	20,100	0.01
45 財產收入	5,000	0.00	23,538	0.01	18,538	370.76	21,121	0.01
451財產處分收入			10,981	0.01	10,981	0.00	17,739	0.01
454利息收入	5,000	0.00	12,557	0.01	7,557	151.14	3,382	0.00
46 政府撥入收入	171,122,000	99.96	199,147,998	99.92	28,025,998	16.38	188,220,994	99.94
462公庫撥款收入	171,122,000	99.96	190,611,582	95.64	19,489,582	11.39	175,874,438	93.39
46Y政府其他撥入收入			8,536,416	4.28	8,536,416	0.00	12,346,556	6.56
4S 教學收入	27,000	0.02	28,315	0.01	1,315	4.87	33,920	0.02
4S1學雜費收入	27,000	0.02	28,315	0.01	1,315	4.87	33,920	0.02
4Y 其他收入	30,000	0.02	49,751	0.02	19,751	65.84	36,329	0.02
4YY雜項收入	30,000	0.02	49,751	0.02	19,751	65.84	36,329	0.02
5 基金用途	171,484,000	100.17	198,671,457	99.68	27,187,457	15.85	186,416,116	98.98
53 國民教育計畫	167,494,000	97.84	192,322,248	96.50	24,828,248	14.82	180,206,835	95.69
5L 一般行政管理計畫	3,970,000	2.32	6,329,209	3.18	2,359,209	59.43	6,111,281	3.24
5M 建築及設備計畫	20,000	0.01	20,000	0.01		0.00	98,000	0.05
購建固定資產	20,000	0.01	20,000	0.01			98,000	0.05
本期賸餘 (短絀)	-295,000		628,245		923,245	-312.96	1,916,348	
期初基金餘額	4,696,000		6,901,681		2,205,681	46.97	4,985,333	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,401,000		7,529,926		3,128,926	71.10	6,901,681	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	171,189,000	199,299,702	28,110,702	16.42	
43 勞務收入	5,000	50,100	45,100	902.00	
431服務收入	5,000	50,100	45,100	902.00	主要係場地使用費收入核實繳庫。
45 財產收入	5,000	23,538	18,538	370.76	
451財產處分收入		10,981	10,981	0.00	係報廢財產出售收入核實繳庫。
454利息收入	5,000	12,557	7,557	151.14	係各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	171,122,000	199,147,998	28,025,998	16.38	
462公庫撥款收入	171,122,000	190,611,582	19,489,582	11.39	超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		8,536,416	8,536,416	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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(附設及專設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設及專設)、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	28,315	1,315	4.87	
4S1學雜費收入	27,000	28,315	1,315	4.87	
4Y 其他收入	30,000	49,751	19,751	65.84	
4YY雜項收入	30,000	49,751	19,751	65.84	係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－臺南市永康區永信國民小學
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	171,484,000	198,671,457	27,187,457	15.85	53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	167,494,000	192,322,248	24,828,248	14.82	
532 國民小學教育	167,494,000	192,322,248	24,828,248	14.82	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		893,775	893,775		
1 用人費用		893,775	893,775		
11 正式員額薪資		893,775	893,775		
113 職員薪金		893,775	893,775		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,326,122	2,326,122		
1 用人費用		2,326,122	2,326,122		
11 正式員額薪資		1,607,608	1,607,608		
113 職員薪金		1,607,608	1,607,608		
15 獎金		401,507	401,507		
151 考績獎金		170,600	170,600		
152 年終獎金		230,907	230,907		
16 退休及卹償金		174,925	174,925		
161 職員退休及離職金		174,925	174,925		
18 福利費		142,082	142,082		
181 分擔員工保險費		142,082	142,082		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		3,439,006	3,439,006		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,439,006	3,439,006		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,439,006	3,439,006		
743 獎勵費用		3,439,006	3,439,006		
53210304 國小合理教師員額編制		2,115,198	2,115,198		
1 用人費用		2,115,198	2,115,198		
11 正式員額薪資		549,978	549,978		
113 職員薪金		549,978	549,978		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,403,138	1,403,138		
124 兼職人員酬金		1,403,138	1,403,138		
15 獎金		51,734	51,734		
152 年終獎金		51,734	51,734		
16 退休及卹償金		33,582	33,582		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金		33,582	33,582		
18 福利費		76,766	76,766		
181 分擔員工保險費		76,766	76,766		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		5,381,566	5,381,566		
1 用人費用		5,381,566	5,381,566		
11 正式員額薪資		3,802,410	3,802,410		
113 職員薪金		3,802,410	3,802,410		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,920	49,920		
124 兼職人員酬金		49,920	49,920		
15 獎金		797,259	797,259		
152 年終獎金		797,259	797,259		
16 退休及卹償金		396,403	396,403		
161 職員退休及離職金		396,403	396,403		
18 福利費		335,574	335,574		
181 分擔員工保險費		335,574	335,574		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		185,580	185,580		
1 用人費用		185,580	185,580		
12 聘僱及兼職人員薪資		185,580	185,580		
124 兼職人員酬金		185,580	185,580		
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		904,362	904,362		
1 用人費用		901,962	901,962		
11 正式員額薪資		823,707	823,707		
113 職員薪金		823,707	823,707		
16 退休及卹償金		24,498	24,498		
161 職員退休及離職金		24,498	24,498		
18 福利費		53,757	53,757		
181 分擔員工保險費		53,757	53,757		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
27F 體育活動費		2,400	2,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		69,740	69,740		
1 用人費用		69,740	69,740		
11 正式員額薪資		69,740	69,740		
113 職員薪金		69,740	69,740		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		80,515	80,515		
1 用人費用		80,515	80,515		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,605	55,605		
124 兼職人員酬金		55,605	55,605		
18 福利費		910	910		
181 分擔員工保險費		910	910		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		42,767	42,767		
2 服務費用		42,767	42,767		
27 一般服務費		42,767	42,767		
27D 計時與計件人員酬金		42,767	42,767		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42,767元，內容：特教學生助理 人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	167,494,000	175,873,249	8,379,249	5.00	
1 用人費用	162,093,000	170,769,829	8,676,829	5.35	
11 正式員額薪資	111,748,000	116,003,678	4,255,678	3.81	
113 職員薪金	110,983,000	115,207,118	4,224,118	3.81	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111學年度增3班導致用人 費用增加。
114 工員工資	765,000	796,560	31,560	4.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	931,000	2,379,714	1,448,714	155.61	
124 兼職人員酬金	931,000	2,379,714	1,448,714	155.61	
13 超時工作報酬	775,000	838,160	63,160	8.15	
131 加班費	775,000	838,160	63,160	8.15	
15 獎金	26,333,000	27,288,640	955,640	3.63	
151 考績獎金	12,364,000	13,846,545	1,482,545	11.99	
152 年終獎金	13,969,000	13,442,095	-526,905	-3.77	
16 退休及卹償金	11,771,000	12,252,702	481,702	4.09	
161 職員退休及離職金	11,725,000	12,204,988	479,988	4.09	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	%	
162 工員退休及離職金	46,000	47,714	1,714	3.73	
18 福利費	10,535,000	12,006,935	1,471,935	13.97	
181 分擔員工保險費	9,914,000	11,343,245	1,429,245	14.42	
183 傷病醫藥費		29,500	29,500		
18Y 其他福利費	621,000	634,190	13,190	2.12	
2 服務費用	4,666,000	4,324,689	-341,311	-7.31	
21 水電費	967,000	879,003	-87,997	-9.10	
212 工作場所電費	739,000	775,617	36,617	4.95	
214 工作場所水費	228,000	103,386	-124,614	-54.66	
22 郵電費	192,000	112,252	-79,748	-41.54	
221 郵費	30,000	32,016	2,016	6.72	
222 電話費	37,000	33,838	-3,162	-8.55	
224 數據通信費	125,000	46,398	-78,602	-62.88	
23 旅運費	103,000	65,148	-37,852	-36.75	
231 國內旅費	103,000	46,029	-56,971	-55.31	
235 貨物運費		19,119	19,119		
24 印刷裝訂與廣告費	171,000	254,897	83,897	49.06	
241 印刷及裝訂費	171,000	254,897	83,897	49.06	
25 修理保養及保固費	1,218,000	1,000,976	-217,024	-17.82	
251 土地改良物修護費		263,853	263,853		
252 一般房屋修護費	458,000	305,495	-152,505	-33.30	
254 其他建築修護費	60,000	28,800	-31,200	-52.00	
255 機械及設備修護費	372,000	119,347	-252,653	-67.92	
256 交通及運輸設備修護費	168,000	62,171	-105,829	-62.99	
257 雜項設備修護費	160,000	221,310	61,310	38.32	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,723,000	1,748,231	25,231	1.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	210	-1,790	-89.50	
277 代理(辦)費	124,000	120,238	-3,762	-3.03	
279 外包費	431,000	516,464	85,464	19.83	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50,000元)，決算數480,464元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	1,062,000	1,003,319	-58,681	-5.53	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1,062,000元，決算數1,003,319元，內容：進用身心障礙人士2名、臨時僱工1名。
27F 體育活動費	104,000	108,000	4,000	3.85	
28 專業服務費	191,000	166,182	-24,818	-12.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	178,000	140,862	-37,138	-20.86	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	25,320	12,320	94.77	
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	636,000	729,401	93,401	14.69	
31 使用材料費	4,000	22,548	18,548	463.70	
312 燃料	4,000	22,548	18,548	463.70	
32 用品消耗	632,000	706,853	74,853	11.84	
321 辦公(事務)用品	421,000	500,643	79,643	18.92	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	149,898	59,898	66.55	
326 食品	10,000	30,400	20,400	204.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	25,912	-4,088	-13.63	
32Y 其他用品消耗	78,000		-78,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	15,750	-29,250	-65.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000	15,750	-4,250	-21.25	
442 車租	20,000	15,750	-4,250	-21.25	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
451 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		11,230	11,230		
64 消費與行為稅		11,230	11,230		
646 使用牌照稅		11,230	11,230		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	22,350	-31,650	-58.61	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	18,350	-31,650	-63.30	
751 技能競賽	50,000	18,350	-31,650	-63.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	%	
53221502 特教學生助理人員		333,742	333,742		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333,742元，內容：特教學生助理人員2名。
2 服務費用		333,742	333,742		
27 一般服務費		333,742	333,742		
27D 計時與計件人員酬金		333,742	333,742		
53221901 學校水電費		190,000	190,000		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20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
2 服務費用		190,000	190,000		
21 水電費		190,000	190,000		
212 工作場所電費		190,000	190,000		
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		
279 外包費		20,868	20,868		
53221903 學校水電費-冷氣		382,358	382,358		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72,000元，內容：勞力替代經費差額。
2 服務費用		382,358	382,358		
21 水電費		382,358	382,358		
212 工作場所電費		382,358	382,358		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		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72,000元，內容：勞力替代經費差額。
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		
5L 一般行政管理計畫	3,970,000	6,329,209	2,359,209	59.43	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	3,970,000	6,329,209	2,359,209	59.43	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,970,000	4,922,657	952,657	24.00	
1 用人費用	3,964,000	4,916,657	952,657	24.03	
16 退休及卹償金	3,964,000	4,916,657	952,657	24.03	
161 職員退休及離職金	3,964,000	4,916,657	952,657	24.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	%	
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		1,406,552	1,406,552		
1 用人費用		1,396,552	1,396,552		
18 福利費		1,396,552	1,396,552		
181 分擔員工保險費		15,832	15,832		
18Y 其他福利費		1,380,720	1,380,720		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		10,000	10,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		10,000	10,000		
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
5M 建築及設備計畫	20,000	20,000			
5M3 交通及運輸設備	20,000	20,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	20,000	20,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,000	20,000			
51 購建固定資產	20,000	20,000			
515 購置交通及運輸設備	20,000	20,000			

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	41,877,138	17,622,834	20,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,317,717	1,648,301	
房屋及建築	16,553,564	4,215,055	
機械及設備	11,934,173	5,965,378	
交通及運輸設備	2,633,083	1,621,151	20,000
雜項設備	8,438,601	4,172,949	
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： 1.土地改良物:增加主要係本校綜合球場(躲避球場)及籃球場整建工程等。
2.房屋及建築:主要增加係幼兒園增班及學校電力改善工程等財產價值調整。
3.機械及設備:增加主要係購置個人電腦及冷氣機等設備；減少主要係報廢筆記型電腦及相機等。
4.交通及運輸設備:增加主要係購置數位錄影機等。
5.雜項設備:增加主要係購置掃具櫃、不鏽鋼斜背全自動伸縮門、飲水機、管樂器等。
6.電腦軟體:主要增加係購置未來兒童數位知識庫等軟體；減少主要係電腦軟體攤銷數。

臺南市永康區永信國民小學

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		
37,116,063		121,119	4,494,641	56,754,607
8,574,000			489,398	8,754,018
17,177,970			634,327	28,882,152
9,635,316		63,835	2,189,108	13,351,168
38,000			210,526	839,406
1,003,368			971,282	4,297,738
687,409		57,284		630,125

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：

臺南市永康區永信國民小學

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—臺南市永康區永信國民小學

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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		20,000			20,000	20,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	130	150	20	教師137人，公務人員9人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人、國小合理教師員額編制教師2人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師9人及增加3班教師5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、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	128	148	20	
工友	2	2	0	
合 計	130	150	20	

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2名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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										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	111,748,000		775,000		26,333,000	11,771,000		10,535,000		161,162,000	931,000	162,093,000
正式人員	111,748,000		775,000		26,333,000	11,771,000		10,535,000		161,162,000		161,162,000
兼任人員											931,000	931,000
一般行政管理計畫						3,964,000				3,964,000		3,964,000
正式人員						3,964,000				3,964,000		3,964,000
其他人員						3,964,000				3,964,000		3,964,000
合 計	111,748,000		775,000		26,333,000	15,735,000		10,535,000		165,126,000	931,000	166,057,000

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1,062,000元，決算數1,451,828元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數501,332元(不含機械保全36,000元)。

2. 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數12,364,000元，決算數14,017,145元，內容：教職員工考績獎金決算人數124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13,969,000元，決算數14,521,995元，內容：教職員工年終獎金決算人數142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—臺南市永康區永信國民小學
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
123,786,296		838,160		28,539,140	12,882,110		12,616,024		178,661,730	4,073,957	182,735,687
123,786,296		838,160		28,519,639	12,774,890		12,424,495		178,343,480		178,343,480
				19,501	107,220		191,529		318,250	4,073,957	4,392,207
					4,916,657		1,396,552		6,313,209		6,313,209
							1,396,552		1,396,552		1,396,552
					4,916,657				4,916,657		4,916,657
123,786,296		838,160		28,539,140	17,798,767		14,012,576		184,974,939	4,073,957	189,048,896

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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—臺南市永康區永信國民小學

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	%	金額	%	
總 計			171,484,000		198,671,457			27,187,457	15.85	國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
國民教育計畫			167,494,000		192,322,248			24,828,248	14.82	
一般行政管理計畫			3,970,000		6,329,209			2,359,209	59.43	
建築及設備計畫			20,000		20,000			0	0.00	一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	166,057,000	189,048,896	22,991,896	13.85
11 正式員額薪資	111,748,000	123,786,296	12,038,296	10.77
12 聘僱及兼職人員薪資	931,000	4,073,957	3,142,957	337.59
13 超時工作報酬	775,000	838,160	63,160	8.15
15 獎金	26,333,000	28,539,140	2,206,140	8.38
16 退休及卹償金	15,735,000	17,798,767	2,063,767	13.12
18 福利費	10,535,000	14,012,576	3,477,576	33.01
2 服務費用	4,666,000	5,368,824	702,824	15.06
21 水電費	967,000	1,451,361	484,361	50.09
22 郵電費	192,000	112,252	-79,748	-41.54
23 旅運費	103,000	65,148	-37,852	-36.75
24 印刷裝訂與廣告費	171,000	254,897	83,897	49.06
25 修理保養及保固費	1,218,000	1,000,976	-217,024	-17.82
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,723,000	2,220,008	497,008	28.85
28 專業服務費	191,000	166,182	-24,818	-12.99
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	636,000	729,401	93,401	14.69
31 使用材料費	4,000	22,548	18,548	463.70
32 用品消耗	632,000	706,853	74,853	11.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	15,750	-29,250	-65.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	15,750	-4,250	-21.25
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,000	20,000	0	0.00
51 購建固定資產	20,000	20,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	11,230	11,230	0.00
64 消費與行為稅	0	11,230	11,230	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	3,477,356	3,417,356	5,695.59
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	3,455,006	3,449,006	7,483.43
75 競賽及交流活動費	50,000	18,350	-31,650	-63.30
合 計	171,484,000	198,671,457	27,187,457	15.85

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

[illegible]

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	1,096,520,529	100.00	1,036,238,701	100.00	60,281,828	5.82
流動資產	37,739,328	3.44	34,707,397	3.35	3,031,931	8.74
現金	33,577,140	3.06	34,707,397	3.35	-1,130,257	-3.26
銀行存款	33,577,140	3.06	34,707,397	3.35	-1,130,257	-3.26
預付款項	4,162,188	0.38	0	0.00	4,162,188	0.00
預付費用	4,162,188	0.38	0	0.00	4,162,188	0.00
固定資產	56,124,482	5.12	24,254,304	2.34	31,870,178	131.40
土地改良物	8,754,018	0.80	669,416	0.06	8,084,602	1,207.71
土地改良物	10,891,717	0.99	2,317,717	0.22	8,574,000	369.93
累計折舊-土地改良物	-2,137,699	-0.19	-1,648,301	-0.16	-489,398	29.69
房屋建築及設備	28,882,152	2.63	12,338,509	1.19	16,543,643	134.08
房屋建築及設備	33,731,534	3.08	16,553,564	1.60	17,177,970	103.77
累計折舊-房屋建築及設備	-4,849,382	-0.44	-4,215,055	-0.41	-634,327	15.05
機械及設備	13,351,168	1.22	5,968,795	0.58	7,382,373	123.68
機械及設備	21,505,654	1.96	11,934,173	1.15	9,571,481	80.20
累計折舊-機械及設備	-8,154,486	-0.74	-5,965,378	-0.58	-2,189,108	36.70
交通及運輸設備	839,406	0.08	1,011,932	0.10	-172,526	-17.05
交通及運輸設備	2,671,083	0.24	2,633,083	0.25	38,000	1.44
累計折舊-交通及運輸設備	-1,831,677	-0.17	-1,621,151	-0.16	-210,526	12.99
雜項設備	4,297,738	0.39	4,265,652	0.41	32,086	0.75
雜項設備	9,441,969	0.86	8,438,601	0.81	1,003,368	11.89
累計折舊-雜項設備	-5,144,231	-0.47	-4,172,949	-0.40	-971,282	23.28
無形資產	630,125	0.06	0	0.00	630,125	0.00
無形資產	630,125	0.06	0	0.00	630,125	0.00
電腦軟體	630,125	0.06	0	0.00	630,125	0.00
其他資產	1,002,026,594	91.38	977,277,000	94.31	24,749,594	2.53
什項資產	1,002,026,594	91.38	977,277,000	94.31	24,749,594	2.53
暫付及待結轉帳項	16,072	0.00	103,295	0.01	-87,223	-84.44
代管資產	1,002,010,522	91.38	977,173,705	94.30	24,836,817	2.54
合 計	1,096,520,529	100.00	1,036,238,701	100.00	60,281,828	5.82

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。

臺南市永康區永信國民小學
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	1,032,235,996	94.14	1,005,082,716	96.99	27,153,280	2.70
流動負債	29,780,274	2.72	27,563,811	2.66	2,216,463	8.04
應付款項	29,780,274	2.72	27,563,811	2.66	2,216,463	8.04
應付代收款	27,246,247	2.48	25,561,930	2.47	1,684,317	6.59
應付費用	2,534,027	0.23	2,001,881	0.19	532,146	26.58
其他負債	1,002,455,722	91.42	977,518,905	94.33	24,936,817	2.55
什項負債	1,002,455,722	91.42	977,518,905	94.33	24,936,817	2.55
存入保證金	445,200	0.04	345,200	0.03	100,000	28.97
應付代管資產	1,002,010,522	91.38	977,173,705	94.30	24,836,817	2.54
淨資產	64,284,533	5.86	31,155,985	3.01	33,128,548	106.33
淨資產	64,284,533	5.86	31,155,985	3.01	33,128,548	106.33
淨資產	64,284,533	5.86	31,155,985	3.01	33,128,548	106.33
累積餘額	64,284,533	5.86	31,155,985	3.01	33,128,548	106.33
合 計	1,096,520,529	100.00	1,036,238,701	100.00	60,281,828	5.82

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	236,395,765	100.00	192,800,269	100.00	43,595,496	22.61
勞務收入	50,100	0.02	20,100	0.01	30,000	149.25
服務收入	50,100	0.02	20,100	0.01	30,000	149.25
財產收益	37,119,601	15.70	4,448,999	2.31	32,670,602	734.34
財產孳息收入	12,557	0.01	3,382	0.00	9,175	271.29
廢舊物品售價收入	10,981	0.00	17,739	0.01	-6,758	-38.10
財產交易利益	0	0.00	2,753,844	1.43	-2,753,844	-100.00
其他財產收入	37,096,063	15.69	1,674,034	0.87	35,422,029	2,115.97
政府撥入收入	199,147,998	84.24	188,220,994	97.62	10,927,004	5.81
公庫撥款收入	190,611,582	80.63	175,874,438	91.22	14,737,144	8.38
政府其他撥入收入	8,536,416	3.61	12,346,556	6.40	-3,810,140	-30.86
教學收入	28,315	0.01	33,920	0.02	-5,605	-16.52
學雜費收入	28,315	0.01	33,920	0.02	-5,605	-16.52
其他收入	49,751	0.02	76,256	0.04	-26,505	-34.76
受贈收入	0	0.00	39,927	0.02	-39,927	-100.00
雜項收入	49,751	0.02	36,329	0.02	13,422	36.95
支出	203,267,217	85.99	189,906,190	98.50	13,361,027	7.04
人事支出	189,048,896	79.97	179,001,358	92.84	10,047,538	5.61
人事支出	189,048,896	79.97	179,001,358	92.84	10,047,538	5.61
業務支出	9,602,561	4.06	7,316,758	3.79	2,285,803	31.24
業務支出	9,602,561	4.06	7,316,758	3.79	2,285,803	31.24
財產損失	11,792	0.00	810	0.00	10,982	1,355.80
財產交易損失	11,792	0.00	810	0.00	10,982	1,355.80
折舊、折耗及攤銷	4,603,968	1.95	3,587,264	1.86	1,016,704	28.34
固定資產折舊	4,546,684	1.92	3,587,264	1.86	959,420	26.75
無形資產攤銷	57,284	0.02	0	0.00	57,284	0.00
本期賸餘（短絀）	33,128,548	14.01	2,894,079	1.50	30,234,469	1,044.70
期初淨資產	31,155,985	13.18	28,261,906	14.66	2,894,079	10.24
解繳公庫						
期末淨資產	64,284,533	27.19	31,155,985	16.16	33,128,548	106.33

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—臺南市永康區永信國民小學

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)	33,128,548
8002 調整非現金項目	-34,426,028
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,297,480
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	3,805,731
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,738,508
83 投資活動之淨現金流入(流出)	67,223
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	536,000
8404 減少短期債務及其他負債	-436,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	100,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,130,257
87 期初現金及約當現金	34,707,397
88 期末現金及約當現金	33,577,140

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-24,836,817元;增加應付代管資產+24,836,817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—臺南市永康區永信國民小學

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	199,299,702	37,096,063	236,395,765	收入
勞務收入	50,100		50,100	勞務收入
財產收入	23,538	37,096,063	37,119,601	財產收益
政府撥入收入	199,147,998		199,147,998	政府撥入收入
教學收入	28,315		28,315	教學收入
其他收入	49,751		49,751	其他收入
基金用途	198,671,457	4,595,760	203,267,217	支出
用人費用	189,048,896		189,048,896	人事支出
服務費用	5,368,824	4,233,737	9,602,561	業務支出
材料及用品費	729,401	-729,401		
租金、償債、利息及相關手續費	15,750	-15,750		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,477,356	-3,477,356		
		11,792	11,792	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,000	-20,000		
		4,603,968	4,603,968	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	628,245	32,500,303	33,128,548	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,901,681	24,254,304	31,155,985	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,529,926	56,754,607	64,284,533	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數37,096,063元，主要係教育局代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數4,233,737元係〈材料及用品費〉729,401+〈租金、償債、利息及相關手續費〉15,750+〈稅捐及規費(強制費)〉11,230+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉3,477,356之調整數合計。
3. 財產損失：調整數11,792元係財產報廢及財產撥出給它校。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數20,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,603,968元係財產折舊。

主辦會計人員：張雅雯



基金主持人：吳博明

