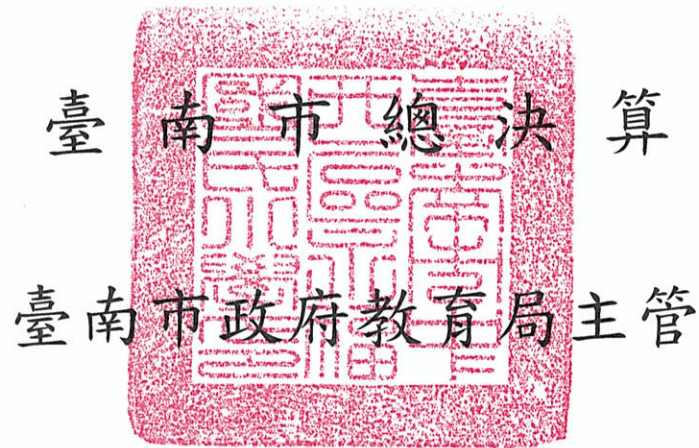


中華民國112年度  
(112年1月1日至112年12月31日)



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112年度附屬單位決算  
目 次

甲、總說明	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7-12	頁
3、資本資產明細表	第	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	29	頁

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112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130,946,000元，決算數145,015,854元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班24班，學生人數597人；藝才班4班，學生人數37人；特教班12班(資源班1班、資優班5班、巡迴班6班)。

112學年度上學期，實際招收普通班24班，學生人數610人；藝才班4班，學生人數38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113,926,735元，較本年度法定預算數102,176,000元，增加11,750,735元，計增加11.50%，主要係因：辦理國小合理教師員額編制等補助計畫所致。

#### (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30,835,590元，較本年度法定預算數28,515,000元，增加2,320,590元，計增加8.14%。

#### (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253,529元，較本年度法定預算數255,000元，減少1,471元，計減少0.58%。

### 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143,014,048元，較法定預算數130,464,000元，增加12,550,048元，計增加9.62%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數4,565元，較法定預算數0元，增加4,565元。主要係因：收校舍拆除重建工程其他違約金，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數200,900元，較法定預算數166,000元，增加34,900元，計增加21.02%。主要係因：資優班入學考報名人數增加所致。
3. 財產處分收入：決算數14,300元，較法定預算數8,000元，增加6,300元，計增加78.75%。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117,529元，較法定預算數116,000元，增加1,529元，計增加1.32%。
5. 利息收入：決算數32,422元，較法定預算數2,000元，增加30,422元，計增加1,521.10%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國112年度

6. 公庫撥款收入：決算數135,832,661元，較法定預算數130,164,000元，增加5,668,661元，計增加4.36%。
7. 政府其他撥入收入：決算數6,807,376元，較法定預算數0元，增加6,807,376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)、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4,295元，較法定預算數8,000元，減少3,705元，計減少46.31%。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145,015,854元，較法定預算數130,946,000元，增加14,069,854元，計增加10.74%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數113,926,735元，較法定預算數102,176,000元，增加11,750,735元，計增加11.50%。主要係因：辦理國小合理教師員額編制等補助計畫所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數30,835,590元，較法定預算數28,515,000元，增加2,320,590元，計增加8.14%。
3. 建築及設備計畫：決算數253,529元，較法定預算數255,000元，減少1,471元，計減少0.58%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀482,000元，本年度決算短絀數2,001,806元，短絀原因：係公庫撥款收入短收、動用以前年度基金賸餘所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,091,257元。
- (二)投資活動之淨現金流出251,462元。
- (三)籌資活動之淨現金流出455,176元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增384,619元。  
 期初現金及約當現金11,375,909元。  
 期末現金及約當現金11,760,528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	11,760,528	11,375,909	3.38
預付費用	822,670	1,165,830	-29.43
土地改良物	179,388	198,990	-9.85
房屋建築及設備	273,551,922	80,200,907	241.08
機械及設備	5,156,045	3,174,834	62.40
交通及運輸設備	674,770	636,320	6.04

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112年度

雜項設備	13,701,847	13,797,790	-0.70
購建中固定資產	0	176,876,592	-100.00
電腦軟體	175,779	197,174	-10.85
暫付及待結轉帳項	30,143	32,210	-6.42
代管資產	514,393,799	514,951,838	-0.11
資產合計	820,446,891	802,608,394	2.22

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制計畫等補助款撥入辦理預付轉正所致。
2. 房屋建築及設備：主要增加係校舍拆除重建工程完工入帳。
3. 機械及設備：主要增加係購置個人電腦、充電車等。
4. 購建中固定資產：主要減少係校舍拆除重建工程完工。
5. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷。

(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	8,741,076	6,764,467	29.22
應付費用	1,435,953	916,188	56.73
存入保證金	88,824	544,000	-83.67
應付代管資產	514,393,799	514,951,838	-0.11
負債合計	524,659,652	523,176,493	0.28

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係收午餐費尚未付款。
2. 應付費用：主要增加係不休假加班費、聯合音樂會費用等未及於當年度付款所致。
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295,787,239元。

## 五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數113,926,735元，較法定預算數102,176,000元，增加11,750,735元，係辦理國小合理教師員額編制計畫等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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30,835,590元，較法定預算數28,515,000元，增加2,320,590元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金等，因未及於112年度編列預算，經112年12月29日府教會(二)字第1121732437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112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 112 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	130,464,000	100.00	143,014,048	100.00	12,550,048	9.62	141,097,398	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,565	0.00	4,565	0.00	1,000	0.00
415 違規罰款收入			4,565	0.00	4,565		1,000	0.00
43 勞務收入	166,000	0.13	200,900	0.14	34,900	21.02	147,300	0.10
431 服務收入	166,000	0.13	200,900	0.14	34,900	21.02	147,300	0.10
45 財產收入	126,000	0.10	164,251	0.11	38,251	30.36	139,970	0.10
451 財產處分收入	8,000	0.01	14,300	0.01	6,300	78.75	15,780	0.01
452 租金收入	116,000	0.09	117,529	0.08	1,529	1.32	115,149	0.08
454 利息收入	2,000	0.00	32,422	0.02	30,422	1,521.10	9,041	0.01
46 政府撥入收入	130,164,000	99.77	142,640,037	99.74	12,476,037	9.58	140,798,088	99.79
462 公庫撥款收入	130,164,000	99.77	135,832,661	94.98	5,668,661	4.36	134,755,697	95.51
46Y 政府其他撥入收入			6,807,376	4.76	6,807,376		6,042,391	4.28
4Y 其他收入	8,000	0.01	4,295	0.00	-3,705	-46.31	11,040	0.01
4YY 雜項收入	8,000	0.01	4,295	0.00	-3,705	-46.31	11,040	0.01
5 基金用途	130,946,000	100.37	145,015,854	101.40	14,069,854	10.74	140,166,724	99.34
53 國民教育計畫	102,176,000	78.32	113,926,735	79.66	11,750,735	11.50	108,427,472	76.85
5L 一般行政管理計畫	28,515,000	21.86	30,835,590	21.56	2,320,590	8.14	31,645,252	22.43
5M 建築及設備計畫	255,000	0.20	253,529	0.18	-1,471	-0.58	94,000	0.07
購建固定資產	255,000	0.20	253,529	0.18	-1,471	-0.58	94,000	0.07
本期賸餘(短絀)	-482,000		-2,001,806		-1,519,806	315.31	930,674	
期初基金餘額	3,141,000		4,349,294		1,208,294	38.47	3,418,620	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,659,000		2,347,488		-311,512	-11.72	4,349,294	

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 112 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	130,464,000	143,014,048	12,550,048	9.62	
41 徵收及依法分配收入		4,565	4,565	0.00	
415 違規罰款收入		4,565	4,565	0.00	收校舍拆除重建工程其他 違約金，依實際數繳庫。
43 勞務收入	166,000	200,900	34,900	21.02	
431 服務收入	166,000	200,900	34,900	21.02	資優班入學考報名人數增 加所致。
45 財產收入	126,000	164,251	38,251	30.36	
451 財產處分收入	8,000	14,300	6,300	78.75	收報廢財產收入，依實際 數繳庫。
452 租金收入	116,000	117,529	1,529	1.32	
454 利息收入	2,000	32,422	30,422	1,521.10	各專戶利息收入超收所 致。
46 政府撥入收入	130,164,000	142,640,037	12,476,037	9.58	
462 公庫撥款收入	130,164,000	135,832,661	5,668,661	4.36	
46Y 政府其他撥入收 入		6,807,376	6,807,376	0.00	超收教育局之國小合理教 師員額編制等補助款所 致。
4Y 其他收入	8,000	4,295	-3,705	-46.31	
4YY 雜項收入	8,000	4,295	-3,705	-46.31	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 112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	130,946,000	145,015,854	14,069,854	10.74	
53 國民教育計畫	102,176,000	113,926,735	11,750,735	11.50	53國民教育計畫增加原因：係辦理國小合理教師員額編制等補助計畫所致。
532 國民小學教育	102,176,000	113,926,735	11,750,735	11.50	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		613,913	613,913		
1 用人費用		613,913	613,913		
11 正式員額薪資		304,371	304,371		
113 職員薪金		304,371	304,371		
12 聘僱及兼職人員薪資		307,120	307,120		
124 兼職人員酬金		307,120	307,120		
18 福利費		2,422	2,422		
181 分擔員工保險費		2,422	2,422		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,045,211	1,045,211		
1 用人費用		1,045,211	1,045,211		
11 正式員額薪資		747,310	747,310		
113 職員薪金		747,310	747,310		
15 獎金		155,645	155,645		
151 考績獎金		62,900	62,900		
152 年終獎金		92,745	92,745		
16 退休及卹償金		77,906	77,906		
161 職員退休及離職金		77,906	77,906		
18 福利費		64,350	64,350		
181 分擔員工保險費		64,350	64,350		
53210304 國小合理教師員額編制		3,406,332	3,406,332		
1 用人費用		3,406,332	3,406,332		
11 正式員額薪資		2,072,755	2,072,755		
113 職員薪金		2,072,755	2,072,755		
12 聘僱及兼職人員薪資		622,208	622,208		
124 兼職人員酬金		622,208	622,208		
15 獎金		266,558	266,558		
152 年終獎金		266,558	266,558		
16 退休及卹償金		143,665	143,665		
161 職員退休及離職金		143,665	143,665		
18 福利費		301,146	301,146		
181 分擔員工保險費		301,146	301,146		

## 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 112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		2,204,079	2,204,079		
1 用人費用		2,204,079	2,204,079		
11 正式員額薪資		1,719,011	1,719,011		
113 職員薪金		1,719,011	1,719,011		
12 聘僱及兼職人員薪資		80,753	80,753		
124 兼職人員酬金		80,753	80,753		
15 獎金		124,485	124,485		
152 年終獎金		124,485	124,485		
16 退休及卹償金		153,044	153,044		
161 職員退休及離職金		153,044	153,044		
18 福利費		126,786	126,786		
181 分擔員工保險費		126,786	126,786		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		197,340	197,340		
1 用人費用		197,340	197,340		
12 聘僱及兼職人員薪資		197,340	197,340		
124 兼職人員酬金		197,340	197,340		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		414,517	414,517		
1 用人費用		414,517	414,517		
11 正式員額薪資		112,707	112,707		
113 職員薪金		112,707	112,707		
12 聘僱及兼職人員薪資		252,849	252,849		
124 兼職人員酬金		252,849	252,849		
16 退休及卹償金		14,946	14,946		
161 職員退休及離職金		14,946	14,946		
18 福利費		34,015	34,015		
181 分擔員工保險費		34,015	34,015		
53220000 各校經常門分支計 畫	102,176,000	104,985,360	2,809,360	2.75	
1 用人費用	98,257,000	101,147,908	2,890,908	2.94	
11 正式員額薪資	63,270,000	65,458,576	2,188,576	3.46	
113 職員薪金	62,442,000	65,458,576	3,016,576	4.83	
114 工員工資	828,000		-828,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,096,000	4,397,314	301,314	7.36	
122 約僱職員薪金	1,308,000	1,315,652	7,652	0.59	
124 兼職人員酬金	2,788,000	3,081,662	293,662	10.53	

## 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 112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	%	
13 超時工作報酬	886,000	758,192	-127,808	-14.43	
131 加班費	886,000	758,192	-127,808	-14.43	
15 獎金	16,494,000	15,696,163	-797,837	-4.84	
151 考績獎金	8,530,000	7,460,698	-1,069,302	-12.54	
152 年終獎金	7,964,000	8,235,465	271,465	3.41	
16 退休及卹償金	7,213,000	7,400,946	187,946	2.61	
161 職員退休及離職金	7,163,000	7,400,946	237,946	3.32	
162 工員退休及離職金	50,000		-50,000	-100.00	
18 福利費	6,298,000	7,436,717	1,138,717	18.08	
181 分擔員工保險費	5,699,000	6,894,052	1,195,052	20.97	
183 傷病醫藥費	46,000	19,000	-27,000	-58.70	
18Y 其他福利費	553,000	523,665	-29,335	-5.30	
2 服務費用	3,089,000	3,092,222	3,222	0.10	
21 水電費	765,000	765,000			
212 工作場所電費	669,000	697,724	28,724	4.29	
214 工作場所水費	96,000	67,276	-28,724	-29.92	
22 郵電費	115,000	71,821	-43,179	-37.55	
221 郵費	15,000	19,308	4,308	28.72	
222 電話費	70,000	52,513	-17,487	-24.98	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	27,000	29,347	2,347	8.69	
231 國內旅費	27,000	29,347	2,347	8.69	
24 印刷裝訂與廣告費	205,000	148,176	-56,824	-27.72	
241 印刷及裝訂費	205,000	148,176	-56,824	-27.72	
25 修理保養及保固費	601,000	581,394	-19,606	-3.26	
252 一般房屋修護費	264,000	165,658	-98,342	-37.25	
254 其他建築修護費		10,490	10,490		
255 機械及設備修護費	102,000	85,193	-16,807	-16.48	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	100,304	70,304	234.35	
257 雜項設備修護費	205,000	219,749	14,749	7.19	
27 一般服務費	777,000	893,753	116,753	15.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10	10		
277 代理(辦)費	174,000	176,121	2,121	1.22	

## 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 112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	542,000	553,635	11,635	2.15	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數467,000元(不含機械保全75,000元)，決算數519,795元(不含機械保全33,840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		96,794	96,794		
27F 體育活動費	61,000	67,193	6,193	10.15	
28 專業服務費	527,000	530,731	3,731	0.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	356,001	-25,999	-6.81	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,000	45,680	14,680	47.35	
289 試務甄選費	105,000	119,750	14,750	14.05	
28A 電腦軟體服務費	9,000	9,300	300	3.33	
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	741,000	641,249	-99,751	-13.46	
31 使用材料費	1,000	446	-554	-55.40	
312 燃料	1,000	446	-554	-55.40	
32 用品消耗	740,000	640,803	-99,197	-13.41	
321 辦公(事務)用品	567,000	474,424	-92,576	-16.33	
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	104,439	66,439	174.84	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000		-10,000	-100.00	
326 食品	30,000	53,700	23,700	79.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	8,240	-6,760	-45.07	
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	86,000	98,584	12,584	14.63	
44 交通及運輸設備租金	56,000	52,300	-3,700	-6.61	
442 車租	56,000	52,300	-3,700	-6.61	
45 雜項設備租金	30,000	46,284	16,284	54.28	
451 雜項設備租金	30,000	46,284	16,284	54.28	
6 稅捐及規費(強制費)		4,397	4,397		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市中區永福國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 112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	%	
64 消費與行為稅		3,017	3,017		
644 營業稅		3,017	3,017		
66 規費		1,380	1,380		
661 行政規費與強制費		1,380	1,380		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		755,906	755,906		
2 服務費用		755,906	755,906		
27 一般服務費		755,906	755,906		
27D 計時與計件人員酬金		755,906	755,906		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755,906元，內容：特教學生助理人員4名。
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
53221901 學校水電費		248,837	248,837		
2 服務費用		248,837	248,837		
21 水電費		248,837	248,837		
212 工作場所電費		228,283	228,283		
214 工作場所水費		20,554	20,554		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		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 21,240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	28,515,000	30,835,590	2,320,590	8.14	
5L1 行政管理及推展	28,515,000	30,835,590	2,320,590	8.14	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	28,515,000	29,884,250	1,369,250	4.80	
1 用人費用	28,479,000	29,842,250	1,363,250	4.79	

## 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 112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	47,000	47,956	956	2.03	
152 年終獎金	47,000	47,956	956	2.03	
16 退休及卹償金	28,432,000	29,794,294	1,362,294	4.79	
161 職員退休及離職金	28,360,000	29,721,382	1,361,382	4.80	
163 卹償金	72,000	72,912	912	1.27	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	42,000	6,000	16.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	42,000	6,000	16.67	
744 慰問、照護及濟助金	36,000	42,000	6,000	16.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		951,340	951,340		
1 用人費用		951,340	951,340		
18 福利費		951,340	951,340		
18Y 其他福利費		951,340	951,340		
5M 建築及設備計畫	255,000	253,529	-1,471	-0.58	
5M4 其他設備	255,000	253,529	-1,471	-0.58	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	255,000	253,529	-1,471	-0.58	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	255,000	253,529	-1,471	-0.58	
51 購建固定資產	255,000	253,529	-1,471	-0.58	
516 購置雜項設備	255,000	253,529	-1,471	-0.58	

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
<b>資產</b>	313,568,781	38,486,174	255,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	297,000	98,010	
房屋及建築	97,018,500	16,817,593	
機械及設備	10,938,991	7,764,157	
交通及運輸設備	1,056,700	420,380	
雜項設備	27,183,824	13,386,034	255,000
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	176,876,592		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	197,174		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築增加原因：建置雙語校園環境、校舍拆除重建工程、遺構展示工程。  
2.機械及設備增加原因：購置印表機、無線網路基地台、網路交換器、教學網路連結器、個人電腦、充電車、筆電、觸控顯示器、攝影機、平板電腦、掃圖裁藝機、發電機查修；撥入平板電腦、充電車、活動病床；受贈電腦。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：購置喊話器、綜合擴大機、監視系統。  
4.雜項設備增加原因：購置擦玻璃機、電動訂書機、雙簧管、冷氣機、窗簾、飲水機、推車、辦公OA、提琴、法國號、電子琴；撥入電動輪椅等兒童輔具。雜項設備減少原因：財產報廢。  
5.購建中固定資產減少原因：校舍拆除重建工程完工。  
6.電腦軟體增加原因：購置雙語網站建置、作文軟體、製譜軟體。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

112 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		
205,305,045	11,000	178,584,595	8,363,306	293,439,751
			19,602	179,388
198,274,880			4,923,865	273,551,922
3,315,464		449,439	884,814	5,156,045
179,350			140,900	674,770
3,371,431		1,073,249	2,394,125	13,701,847
		176,876,592		
163,920	11,000	185,315		175,779

註：



項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
<b>負債</b> 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**

112 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112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								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		255,000			255,000	253,529	-1,471	
雜項設備		255,000			255,000	253,529	-1,471	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		255,000			255,000	253,529	-1,471	

## 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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	76	85	9	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3人(核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函)。
職員	71	82	11	
技工	1	0	-1	
工友	1	0	-1	
約僱人員	3	3	0	
合 計	76	85	9	刪除 聘前

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4名、進用身心障礙人士4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112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	63,270,000	1,308,000	886,000		16,494,000	7,213,000		6,298,000		95,469,000	2,788,000	98,257,000
正式人員	63,270,000		886,000		16,305,000	7,135,000		6,079,000		93,675,000		93,675,000
聘僱人員		1,308,000			189,000	78,000		219,000		1,794,000		1,794,000
兼任人員											2,788,000	2,788,000
一般行政管理計畫					47,000	28,432,000				28,479,000		28,479,000
正式人員					47,000	28,432,000				28,479,000		28,479,000
其他人員					47,000	28,432,000				28,479,000		28,479,000
合 計	63,270,000	1,308,000	886,000		16,541,000	35,645,000		6,298,000		123,948,000	2,788,000	126,736,000

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852,700元；279外包費：預算數467,000元(不含機械保全75,000元)，決算數541,035元(不含機械保全33,840元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,530,000元，決算數7,523,598元，內容：教職員工考績獎金決算人數67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8,011,000元，決算數8,767,209元，內容：教職員工年終獎金決算人數89名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112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
70,414,730	1,315,652	758,192		16,242,851	7,790,507		7,965,436		104,487,368	4,541,932	109,029,300
70,414,730		758,192		16,077,061	7,343,288		7,467,352		102,060,623		102,060,623
	1,315,652			163,422	82,512		267,960		1,829,546		1,829,546
				2,368	364,707		230,124		597,199	4,541,932	5,139,131
				47,956	29,794,294		951,340		30,793,590		30,793,590
							951,340		951,340		951,340
				47,956	29,794,294				29,842,250		29,842,250
70,414,730	1,315,652	758,192		16,290,807	37,584,801		8,916,776		135,280,958	4,541,932	139,822,890

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112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 112 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			130,946,000		145,015,854		14,069,854	10.74	
國民教育計畫			102,176,000		113,926,735		11,750,735	11.50	53國民教育計畫增加原因：係辦理國小合理教師員額編制等補助計畫所致。
一般行政管理計畫			28,515,000		30,835,590		2,320,590	8.14	
建築及設備計畫			255,000		253,529		-1,471	-0.58	



## 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112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	126,736,000	139,822,890	13,086,890	10.33
11 正式員額薪資	63,270,000	70,414,730	7,144,730	11.29
12 聘僱及兼職人員薪資	4,096,000	5,857,584	1,761,584	43.01
13 超時工作報酬	886,000	758,192	-127,808	-14.43
15 獎金	16,541,000	16,290,807	-250,193	-1.51
16 退休及卹償金	35,645,000	37,584,801	1,939,801	5.44
18 福利費	6,298,000	8,916,776	2,618,776	41.58
2 服務費用	3,089,000	4,152,205	1,063,205	34.42
21 水電費	765,000	1,013,837	248,837	32.53
22 郵電費	115,000	71,821	-43,179	-37.55
23 旅運費	27,000	29,347	2,347	8.69
24 印刷裝訂與廣告費	205,000	148,176	-56,824	-27.72
25 修理保養及保固費	601,000	581,394	-19,606	-3.26
27 一般服務費	777,000	1,670,899	893,899	115.04
28 專業服務費	527,000	564,731	37,731	7.16
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	741,000	641,249	-99,751	-13.46
31 使用材料費	1,000	446	-554	-55.40
32 用品消耗	740,000	640,803	-99,197	-13.41
4 租金、償債、利息及相關手續費	86,000	98,584	12,584	14.63
44 交通及運輸設備租金	56,000	52,300	-3,700	-6.61
45 雜項設備租金	30,000	46,284	16,284	54.28
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	255,000	253,529	-1,471	-0.58
51 購建固定資產	255,000	253,529	-1,471	-0.58
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,397	4,397	0.00
64 消費與行為稅	0	3,017	3,017	0.00
66 規費	0	1,380	1,380	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,000	43,000	4,000	10.26
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	42,000	6,000	16.67
合 計	130,946,000	145,015,854	14,069,854	10.74

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 112 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	382,000	1,242,701	860,701	225.31	
27D 計時與計件人員酬金		852,700	852,700		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	382,000	390,001	8,001	2.09	

## 臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	820,446,891	100.00	802,608,394	100.00	17,838,497	2.22
流動資產	12,583,198	1.53	12,541,739	1.56	41,459	0.33
現金	11,760,528	1.43	11,375,909	1.42	384,619	3.38
銀行存款	11,760,528	1.43	11,375,909	1.42	384,619	3.38
預付款項	822,670	0.10	1,165,830	0.15	-343,160	-29.43
預付費用	822,670	0.10	1,165,830	0.15	-343,160	-29.43
固定資產	293,263,972	35.74	274,885,433	34.25	18,378,539	6.69
土地改良物	179,388	0.02	198,990	0.02	-19,602	-9.85
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	-117,612	-0.01	-98,010	-0.01	-19,602	20.00
房屋建築及設備	273,551,922	33.34	80,200,907	9.99	193,351,015	241.08
房屋建築及設備	295,293,380	35.99	97,018,500	12.09	198,274,880	204.37
累計折舊-房屋建築及設備	-21,741,458	-2.65	-16,817,593	-2.10	-4,923,865	29.28
機械及設備	5,156,045	0.63	3,174,834	0.40	1,981,211	62.40
機械及設備	13,805,016	1.68	10,938,991	1.36	2,866,025	26.20
累計折舊-機械及設備	-8,648,971	-1.05	-7,764,157	-0.97	-884,814	11.40
交通及運輸設備	674,770	0.08	636,320	0.08	38,450	6.04
交通及運輸設備	1,236,050	0.15	1,056,700	0.13	179,350	16.97
累計折舊-交通及運輸設備	-561,280	-0.07	-420,380	-0.05	-140,900	33.52
雜項設備	13,701,847	1.67	13,797,790	1.72	-95,943	-0.70
雜項設備	29,482,006	3.59	27,183,824	3.39	2,298,182	8.45
累計折舊-雜項設備	-15,780,159	-1.92	-13,386,034	-1.67	-2,394,125	17.89
購建中固定資產	0	0.00	176,876,592	22.04	-176,876,592	-100.00
購建中固定資產	0	0.00	176,876,592	22.04	-176,876,592	-100.00
無形資產	175,779	0.02	197,174	0.02	-21,395	-10.85
無形資產	175,779	0.02	197,174	0.02	-21,395	-10.85
電腦軟體	175,779	0.02	197,174	0.02	-21,395	-10.85
其他資產	514,423,942	62.70	514,984,048	64.16	-560,106	-0.11
什項資產	514,423,942	62.70	514,984,048	64.16	-560,106	-0.11
暫付及待結轉帳項	30,143	0.00	32,210	0.00	-2,067	-6.42
代管資產	514,393,799	62.70	514,951,838	64.16	-558,039	-0.11
合 計	820,446,891	100.00	802,608,394	100.00	17,838,497	2.22

信託代理與保證資產 2,500,000

保證品 2,500,000

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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	524,659,652	63.95	523,176,493	65.18	1,483,159	0.28
流動負債	10,177,029	1.24	7,680,655	0.96	2,496,374	32.50
應付款項	10,177,029	1.24	7,680,655	0.96	2,496,374	32.50
應付代收款	8,741,076	1.07	6,764,467	0.84	1,976,609	29.22
應付費用	1,435,953	0.18	916,188	0.11	519,765	56.73
其他負債	514,482,623	62.71	515,495,838	64.23	-1,013,215	-0.20
什項負債	514,482,623	62.71	515,495,838	64.23	-1,013,215	-0.20
存入保證金	88,824	0.01	544,000	0.07	-455,176	-83.67
應付代管資產	514,393,799	62.70	514,951,838	64.16	-558,039	-0.11
<b>淨資產</b>	295,787,239	36.05	279,431,901	34.82	16,355,338	5.85
淨資產	295,787,239	36.05	279,431,901	34.82	16,355,338	5.85
淨資產	295,787,239	36.05	279,431,901	34.82	16,355,338	5.85
累積餘額	295,787,239	36.05	279,431,901	34.82	16,355,338	5.85
合 計	820,446,891	100.00	802,608,394	100.00	17,838,497	2.22

信託代理與保證負債 2,500,000

應付保證品 2,500,000

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112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	171,188,972	100.00	209,750,125	100.00	-38,561,153	-18.38
徵收及依法分配收入	4,565	0.00	1,000	0.00	3,565	356.50
違規罰款收入	4,565	0.00	1,000	0.00	3,565	356.50
勞務收入	200,900	0.12	147,300	0.07	53,600	36.39
服務收入	200,900	0.12	147,300	0.07	53,600	36.39
財產收益	27,928,545	16.31	68,609,550	32.71	-40,681,005	-59.29
財產孳息收入	149,951	0.09	124,190	0.06	25,761	20.74
廢舊物品售價收入	14,300	0.01	15,780	0.01	-1,480	-9.38
財產交易利益	926,449	0.54	20,374,333	9.71	-19,447,884	-95.45
其他財產收入	26,837,845	15.68	48,095,247	22.93	-21,257,402	-44.20
政府撥入收入	142,640,037	83.32	140,798,088	67.13	1,841,949	1.31
公庫撥款收入	135,832,661	79.35	134,755,697	64.25	1,076,964	0.80
政府其他撥入收入	6,807,376	3.98	6,042,391	2.88	764,985	12.66
其他收入	414,925	0.24	194,187	0.09	220,738	113.67
受贈收入	410,630	0.24	183,147	0.09	227,483	124.21
雜項收入	4,295	0.00	11,040	0.01	-6,745	-61.10
支出	154,833,634	90.45	145,826,181	69.52	9,007,453	6.18
人事支出	139,822,890	81.68	136,093,549	64.88	3,729,341	2.74
人事支出	139,822,890	81.68	136,093,549	64.88	3,729,341	2.74
業務支出	4,939,435	2.89	3,979,175	1.90	960,260	24.13
業務支出	4,939,435	2.89	3,979,175	1.90	960,260	24.13
財產損失	15,226	0.01	11,789	0.01	3,437	29.15
財產交易損失	15,226	0.01	11,789	0.01	3,437	29.15
折舊、折耗及攤銷	10,056,083	5.87	5,741,668	2.74	4,314,415	75.14
固定資產折舊	9,870,768	5.77	5,718,091	2.73	4,152,677	72.62
無形資產攤銷	185,315	0.11	23,577	0.01	161,738	686.00
本期賸餘(短絀)	16,355,338	9.55	63,923,944	30.48	-47,568,606	-74.41
期初淨資產	279,431,901	163.23	215,507,957	102.75	63,923,944	29.66
解繳公庫						
期末淨資產	295,787,239	172.78	279,431,901	133.22	16,355,338	5.85

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112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)	16,355,338
8002 調整非現金項目	-15,264,081
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,091,257
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	2,480,051
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,731,513
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-251,462
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	364,428
8404 減少短期債務及其他負債	-819,604
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-455,176
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	384,619
87 期初現金及約當現金	11,375,909
88 期末現金及約當現金	11,760,528

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+558,039元；減少應付代管資產-558,039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 112 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	<b>143,014,048</b>	<b>28,174,924</b>	<b>171,188,972</b>	收入
徵收及依法分配收入	4,565		4,565	徵收及依法分配收入
勞務收入	200,900		200,900	勞務收入
財產收入	164,251	27,764,294	27,928,545	財產收益
政府撥入收入	142,640,037		142,640,037	政府撥入收入
其他收入	4,295	410,630	414,925	其他收入
基金用途	<b>145,015,854</b>	<b>9,817,780</b>	<b>154,833,634</b>	支出
用人費用	139,822,890		139,822,890	人事支出
服務費用	4,152,205	787,230	4,939,435	業務支出
材料及用品費	641,249	-641,249		
租金、償債、利息及相關手續費	98,584	-98,584		
稅捐及規費(強制費)	4,397	-4,397		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	-43,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	253,529	-253,529		
		10,056,083	10,056,083	財產損失
				折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	<b>-2,001,806</b>	<b>18,357,144</b>	<b>16,355,338</b>	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	<b>4,349,294</b>	<b>275,082,607</b>	<b>279,431,901</b>	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	<b>2,347,488</b>	<b>293,439,751</b>	<b>295,787,239</b>	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數27,764,294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410,630元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數787,230元係〈材料及用品費〉641,249+〈租金、償債、利息及相關手續費〉98,584+〈稅捐及規費(強制費)〉4,397+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉43,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數15,226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253,529元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,056,083元係財產折舊。

主辦會計人員：賴俞均 

基金主持人：楊淑晏 