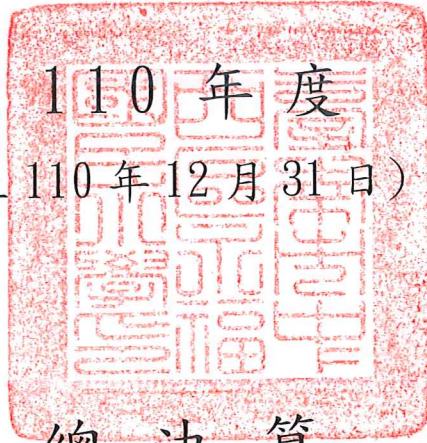


中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



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)

臺南市中西區永福國民小學編

臺南市地方教育發展基金110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			
壹、主要表			
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			
壹、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110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，本年度法定預算數123,338,000元，決算數135,779,812元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，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；分散式特教班12班(資源班1班、資優班5班、巡迴班6班)。

110學年度上學期，實際招收普通班23班，學生人數588人；藝才班4班，學生人數55人；分散式特教班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104,501,955元，較本年度法定預算數92,925,000元，增加11,576,955元，計增加12.46%，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、特教學生助理人員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31,277,857元，較本年度法定預算數30,413,000元，增加864,857元，計增加2.84%。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。

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136,271,723元，較法定預算數123,229,000元，增加13,042,723元，計增加10.58%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數167,700元，較法定預算數145,000元，增加22,700元，計增加15.66%。主要係因：110學年度資優班考試報名人數增加所致。
2. 財產處分收入：決算數8,100元，較法定預算數5,000元，增加3,100元，計增加62.00%。主要係因：廢舊物資售價增加所致。
3. 利息收入：決算數1,773元，較法定預算數4,000元，減少2,227元，計減少55.68%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數128,460,729元，較法定預算數123,060,000元，增加5,400,729元，計增加4.39%。主要係因：超收教育局統籌支撥之婚喪及生育補助、子女教育補助及特教學生助理人員薪資等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數7,625,148元，較法定預算數0元，增加7,625,148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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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。

6. 雜項收入：決算數8,273元，較法定預算數15,000元，減少6,727元，計減少44.85%。

主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數135,779,812元，較法定預算數123,338,000元，增加12,441,812元，計增加10.09%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數104,501,955元，較法定預算數92,925,000元，增加11,576,955元，計增加12.46%。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、特教學生助理人員及國小合理教師員額編制等超支併決算計畫。

2. 一般行政管理計畫：決算數31,277,857元，較法定預算數30,413,000元，增加864,857元，計增加2.84%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀109,000元，本年度決算賸餘數491,911元，賸餘原因：特教學生助理員薪資及校舍水電費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入2,477,156元。

(二)投資活動之淨現金流出455,601元。

(三)籌資活動之淨現金流入405,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,426,555元。

期初現金及約當現金8,124,105元。

期末現金及約當現金10,550,660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	10,550,660	8,124,105	29.87
預付費用	93,398	26,309	255.00
土地改良物	218,592	238,194	-8.23
房屋建築及設備	74,444,649	75,899,034	-1.92
機械及設備	3,784,438	2,837,821	33.36
交通及運輸設備	579,468	673,638	-13.98
雜項設備	8,643,130	6,998,643	23.50
購建中固定資產	124,396,245	75,715,082	64.30

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

電腦軟體	22,815	33,507	-31.91
暫付及待結轉	548,844	93,243	488.62
代管資產	515,505,687	516,181,018	-0.13
資產合計	738,787,926	686,820,594	7.57

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係校舍水電費及特教學生助理員薪資賸餘致市庫存款增加；雙語實施計畫等補助款及清代遺構展示工程履約保證金等致專戶存款增加。
2. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額經費不足採預付方式辦理。
3. 機械及設備：主要增加係電腦設備及戶外LED顯示器等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要增加係機場航空噪音改善補助分離式冷氣等。
6. 購建中固定資產：主要增加係新建校舍工程尚未完工。
7. 電腦軟體：主要減少係攤銷所致。
8. 暫付及待結轉：係暫付110(1)教科書費。

(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	5,675,508	3,588,113	58.18
應付費用	1,457,774	1,492,835	-2.35
存入保證金	641,000	236,000	171.61
應付代管資產	515,505,687	516,181,018	-0.13
負債合計	523,279,969	521,497,966	0.34

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係110(1)教科書款尚未轉正及增加雙語實施計畫等補助款所致。
2. 存入保證金：主要增加係清代遺構展示工程履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額215,507,957元。

五、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13,214,000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)、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、特教學生助理人員及國小合理教師員額編制等計畫計12,349,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

(2)行政管理及推展計畫：為辦理婚喪及生育補助及子女教育補助等計865,000元，因未及於110年度編列預算，經110年12月30日府教會(二)字第1101590881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 110 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	123,229,000	100.00	136,271,723	100.00	13,042,723	10.58	131,132,426	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	3,600	0.00
415 違規罰款收入							3,600	0.00
43 勞務收入	145,000	0.12	167,700	0.12	22,700	15.66	133,600	0.10
431 服務收入	145,000	0.12	167,700	0.12	22,700	15.66	133,600	0.10
45 財產收入	9,000	0.01	9,873	0.01	873	9.70	11,605	0.01
451 財產處分收入	5,000	0.00	8,100	0.01	3,100	62.00	9,600	0.01
454 利息收入	4,000	0.00	1,773	0.00	-2,227	-55.68	2,005	0.00
46 政府撥入收入	123,060,000	99.86	136,085,877	99.86	13,025,877	10.58	130,962,007	99.87
462 公庫撥款收入	123,060,000	99.86	128,460,729	94.27	5,400,729	4.39	123,153,496	93.92
46Y 政府其他撥入收入			7,625,148	5.60	7,625,148	0.00	7,808,511	5.95
4Y 其他收入	15,000	0.01	8,273	0.01	-6,727	-44.85	21,614	0.02
4YY 雜項收入	15,000	0.01	8,273	0.01	-6,727	-44.85	21,614	0.02
5 基金用途	123,338,000	100.00	135,779,812	100.00	12,441,812	10.09	135,179,750	100.00
53 國民教育計畫	92,925,000	75.34	104,501,955	76.96	11,576,955	12.46	102,695,681	75.97
5L 一般行政管理計畫	30,413,000	24.66	31,277,857	23.04	864,857	2.84	32,069,144	23.72
5M 建築及設備計畫						0.00	414,925	0.31
購建固定資產							414,925	0.31
本期賸餘(短絀)	-109,000		491,911		600,911	-551.29	-4,047,324	
期初基金餘額	6,213,000		2,926,709		-3,286,291	-52.89	6,974,033	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,104,000		3,418,620		-2,685,380	-43.99	2,926,709	

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 110 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	123,229,000	136,271,723	13,042,723	10.58	
43 勞務收入	145,000	167,700	22,700	15.66	
431 服務收入	145,000	167,700	22,700	15.66	資優班入學考試報名人數增加。
45 財產收入	9,000	9,873	873	9.70	
451 財產處分收入	5,000	8,100	3,100	62.00	廢舊物資出售收入比預期多。
454 利息收入	4,000	1,773	-2,227	-55.68	專戶存款利息不如預期。
46 政府撥入收入	123,060,000	136,085,877	13,025,877	10.58	
462 公庫撥款收入	123,060,000	128,460,729	5,400,729	4.39	特教助理員及人事費不足數等超併計畫撥入收入。
46Y 政府其他撥入收入		7,625,148	7,625,148	0.00	合理教師及專輔教師等超併計畫撥入收入。
4Y 其他收入	15,000	8,273	-6,727	-44.85	
4YY 雜項收入	15,000	8,273	-6,727	-44.85	資源回收收入不如預期。

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 110 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	123,338,000	135,779,812	12,441,812	10.09	
53 國民教育計畫	92,925,000	104,501,955	11,576,955	12.46	53國民教育計畫增加原因:係增加1.65師及合理教師員額編制等計畫超支併決算所致。
532 國民小學教育	92,925,000	104,501,955	11,576,955	12.46	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		529,950	529,950		
1 用人費用		529,950	529,950		
11 正式員額薪資		195,240	195,240		
113 職員薪金		195,240	195,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		225,860	225,860		
124 兼職人員酬金		225,860	225,860		
18 福利費		108,850	108,850		
181 分擔員工保險費		108,850	108,850		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		915,694	915,694		
1 用人費用		915,694	915,694		
11 正式員額薪資		659,512	659,512		
113 職員薪金		659,512	659,512		
15 獎金		136,393	136,393		
151 考績獎金		55,175	55,175		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		62,370	62,370		
161 職員退休及離職金		62,370	62,370		
18 福利費		57,419	57,419		
181 分擔員工保險費		57,419	57,419		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,482	24,482		
1 用人費用		24,482	24,482		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,135	24,135		
124 兼職人員酬金		24,135	24,135		
18 福利費		347	347		
181 分擔員工保險費		347	347		
53210304 國小合理教師員額編制		3,319,979	3,319,979		
1 用人費用		3,319,979	3,319,979		
11 正式員額薪資		2,135,377	2,135,377		
113 職員薪金		2,135,377	2,135,377		
12 聘僱及兼職人員薪資		435,938	435,938		

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 110 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	%	
124 兼職人員酬金		435,938	435,938		
15 獎金		284,247	284,247		
152 年終獎金		284,247	284,247		
16 退休及卹償金		145,037	145,037		
161 職員退休及離職金		145,037	145,037		
18 福利費		319,380	319,380		
181 分擔員工保險費		319,380	319,380		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,155,809	3,155,809		
1 用人費用		3,155,809	3,155,809		
11 正式員額薪資		2,307,856	2,307,856		
113 職員薪金		2,307,856	2,307,856		
12 聘僱及兼職人員薪資		180,776	180,776		
124 兼職人員酬金		180,776	180,776		
15 獎金		235,936	235,936		
152 年終獎金		235,936	235,936		
16 退休及卹償金		202,413	202,413		
161 職員退休及離職金		202,413	202,413		
18 福利費		228,828	228,828		
181 分擔員工保險費		228,828	228,828		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		71,460	71,460		
1 用人費用		71,460	71,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		71,460	71,460		
124 兼職人員酬金		71,460	71,460		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		423,319	423,319		
1 用人費用		423,319	423,319		
11 正式員額薪資		104,502	104,502		
113 職員薪金		104,502	104,502		
12 聘僱及兼職人員薪資		260,039	260,039		
124 兼職人員酬金		260,039	260,039		
16 退休及卹償金		18,820	18,820		
161 職員退休及離職金		18,820	18,820		
18 福利費		39,958	39,958		
181 分擔員工保險費		39,958	39,958		
53220000 各校經常門分支計 畫	92,925,000	95,416,863	2,491,863	2.68	

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 110 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	%	
1 用人費用	89,832,000	92,628,319	2,796,319	3.11	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:係普通班增班導致人事費增加。
11 正式員額薪資	60,375,000	60,777,969	402,969	0.67	
113 職員薪金	59,580,000	59,982,729	402,729	0.68	
114 工員工資	795,000	795,240	240	0.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,295,000	4,243,594	-51,406	-1.20	
122 約僱職員薪金	1,257,000	1,256,976	-24	0.00	
124 兼職人員酬金	3,038,000	2,986,618	-51,382	-1.69	
13 超時工作報酬	688,000	553,160	-134,840	-19.60	
131 加班費	688,000	553,160	-134,840	-19.60	
15 獎金	12,960,000	14,235,475	1,275,475	9.84	
151 考績獎金	5,349,000	6,576,551	1,227,551	22.95	
152 年終獎金	7,611,000	7,658,924	47,924	0.63	
16 退休及卹償金	5,785,000	5,939,918	154,918	2.68	
161 職員退休及離職金	5,737,000	5,892,194	155,194	2.71	
162 工員退休及離職金	48,000	47,724	-276	-0.58	
18 福利費	5,729,000	6,877,999	1,148,999	20.06	
181 分擔員工保險費	5,146,000	6,318,725	1,172,725	22.79	
183 傷病醫藥費		19,610	19,610		
18Y 其他福利費	583,000	539,664	-43,336	-7.43	
19 提繳費		204	204		
191 提繳工資墊償費用		204	204		
2 服務費用	2,544,000	2,353,104	-190,896	-7.50	
21 水電費	839,000	612,383	-226,617	-27.01	
212 工作場所電費	743,000	540,459	-202,541	-27.26	
214 工作場所水費	96,000	71,924	-24,076	-25.08	
22 郵電費	115,000	78,704	-36,296	-31.56	
221 郵費	15,000	5,943	-9,057	-60.38	
222 電話費	70,000	54,852	-15,148	-21.64	
224 數據通信費	30,000	17,909	-12,091	-40.30	
23 旅運費	27,000	10,738	-16,262	-60.23	
231 國內旅費	27,000	10,598	-16,402	-60.75	
235 貨物運費		140	140		
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	47,724	-32,276	-40.35	
241 印刷及裝訂費	80,000	47,724	-32,276	-40.35	
25 修理保養及保固費	448,000	424,286	-23,714	-5.29	

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 110 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	%	
251 土地改良物修護費		2,940	2,940		
252 一般房屋修護費	142,000	88,471	-53,529	-37.70	
254 其他建築修護費		34,300	34,300		
255 機械及設備修護費	91,000	39,165	-51,835	-56.96	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	15,400	-4,600	-23.00	
257 雜項設備修護費	195,000	244,010	49,010	25.13	
27 一般服務費	576,000	718,199	142,199	24.69	
277 代理(辦)費	61,000	42,108	-18,892	-30.97	
279 外包費	453,000	409,310	-43,690	-9.64	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全75,000元)，決算數386,750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		207,184	207,184		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207,184元，內容：進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	62,000	59,597	-2,403	-3.88	
28 專業服務費	387,000	389,070	2,070	0.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	249,000	248,420	-580	-0.23	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	15,000	-8,000	-34.78	
289 試務甄選費	90,000	122,650	32,650	36.28	
28A 電腦軟體服務費	25,000	3,000	-22,000	-88.00	
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	516,000	399,561	-116,439	-22.57	
31 使用材料費	1,000	993	-7	-0.70	
312 燃料	1,000	993	-7	-0.70	
32 用品消耗	515,000	398,568	-116,432	-22.61	
321 辦公(事務)用品	367,000	351,781	-15,219	-4.15	
322 報章雜誌	18,000	3,240	-14,760	-82.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	38,000	11,634	-26,366	-69.38	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000	11,144	1,144	11.44	
326 食品	10,000	11,220	1,220	12.20	

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 110 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	9,549	-451	-4.51	
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	34,879	4,879	16.26	
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	34,879	9,879	39.52	
451 雜項設備租金	25,000	34,879	9,879	39.52	
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		626,999	626,999		
2 服務費用		626,999	626,999		
27 一般服務費		626,999	626,999		
27D 計時與計件人員酬金		626,999	626,999		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626,999元，內容：特教學生助理員5名。
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		13,724	13,724		
28 專業服務費		13,724	13,724		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,724	13,724		
3 材料及用品費		1,276	1,276		
32 用品消耗		1,276	1,276		
321 辦公(事務)用品		1,276	1,276		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		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2,400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	30,413,000	31,277,857	864,857	2.84	
5L1 行政管理及推展	30,413,000	31,277,857	864,857	2.84	

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 110 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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	30,413,000	30,373,853	-39,147	-0.13	
1 用人費用	30,365,000	30,331,853	-33,147	-0.11	
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	30,290,000	30,257,081	-32,919	-0.11	
161 職員退休及離職金	30,000,000	30,163,327	163,327	0.54	
163 卹償金	290,000	93,754	-196,246	-67.67	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	48,000	42,000	-6,000	-12.50	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	48,000	42,000	-6,000	-12.50	
744 慰問、照護及濟助金	48,000	42,000	-6,000	-12.50	
5L100400 調整待遇及其他經 費		904,004	904,004		
1 用人費用		895,004	895,004		
18 福利費		895,004	895,004		
181 分擔員工保險費		9,819	9,819		
18Y 其他福利費		885,185	885,185		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費		9,000	9,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟		9,000	9,000		
744 慰問、照護及濟助金		9,000	9,000		

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	192,586,518	30,190,599	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	297,000	58,806	
房屋及建築	89,337,805	13,438,771	
機械及設備	8,709,405	5,871,584	
交通及運輸設備	873,150	199,512	
雜項設備	17,620,569	10,621,926	
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	75,715,082		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	33,507		
其他			

註：1.主要增減原因說明如下：

房屋及建築增加原因：永福館地下室增設文化石牆面。

機械及設備增加原因：前瞻計畫網路基地台、數位教室觸控螢幕等。

機械及設備減少原因：報廢。

交通及運輸設備增加原因：無線麥克風1組。

雜項設備增加原因：中小學圖書、大提琴、魏氏智力測量工具第5版等。

雜項設備減少原因：第4版魏氏智力測量工具移撥至他校等。

電腦軟體減少原因：攤銷。

購建中固定資產增加原因：在建工程增加。

臺南中西區永福國民小學

產明細表

110 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		
54,590,592	11,000	1,135,830	3,761,344	212,089,337
			19,602	218,592
162,000			1,616,385	74,444,649
2,137,822		283,001	908,204	3,784,438
16,500			110,670	579,468
3,593,107		842,137	1,106,483	8,643,130
48,681,163				124,396,245
	11,000	10,692		22,815

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

110 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110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			
合 計								

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	77	84	7	1.教師74人、公務人員5人。 2.職員增加原因：係合理教師5名(核准文號:110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)、提高員額編制至每班1.65師4人(核准文號:110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)、專任輔導教師1人(核准文號:110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)。
職員	72	79	7	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	3	3	0	
合 計	77	84	7	

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5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 110 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	60,375,000	1,257,000	688,000		12,960,000	5,785,000		5,729,000		86,794,000	3,038,000	89,832,000
正式人員	60,375,000		688,000		12,773,000	5,710,000		5,526,000		85,072,000		85,072,000
聘僱人員		1,257,000			187,000	75,000		203,000		1,722,000		1,722,000
兼任人員											3,038,000	3,038,000
一般行政管理計畫					75,000	30,290,000				30,365,000		30,365,000
正式人員												
其他人員					75,000	30,290,000				30,365,000		30,365,000
合 計	60,375,000	1,257,000	688,000		13,035,000	36,075,000		5,729,000		117,159,000	3,038,000	120,197,000

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834,183元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全75,000元)，決算數389,150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5,349,000元，決算數6,631,726元，內容：教職員工考績獎金決算人數69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7,686,000元，決算數8,335,097元，內容：教職員工年終獎金決算人數86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 110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
66,180,456	1,256,976	553,160		14,892,051	6,368,558		7,632,781	204	96,884,186	4,184,826	101,069,012
66,180,456		553,160		14,734,929	6,257,025		7,306,091	204	95,031,865		95,031,865
	1,256,976			157,122	78,408		257,766		1,750,272		1,750,272
					33,125		68,924		102,049	4,184,826	4,286,875
				74,772	30,257,081		895,004		31,226,857		31,226,857
							895,004		895,004		895,004
				74,772	30,257,081				30,331,853		30,331,853
66,180,456	1,256,976	553,160		14,966,823	36,625,639		8,527,785	204	128,111,043	4,184,826	132,295,869

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110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 110 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			123,338,000		135,779,812		12,441,812	10.09	係合理教師員額編 制等計畫超支併決 算所致。
國民教育計畫			92,925,000		104,501,955		11,576,955	12.46	
一般行政管理 計畫			30,413,000		31,277,857		864,857	2.84	

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110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	120,197,000	132,295,869	12,098,869	10.07
11 正式員額薪資	60,375,000	66,180,456	5,805,456	9.62
12 聘僱及兼職人員薪資	4,295,000	5,441,802	1,146,802	26.70
13 超時工作報酬	688,000	553,160	-134,840	-19.60
15 獎金	13,035,000	14,966,823	1,931,823	14.82
16 退休及卹償金	36,075,000	36,625,639	550,639	1.53
18 福利費	5,729,000	8,527,785	2,798,785	48.85
19 提繳費	0	204	204	0.00
2 服務費用	2,544,000	2,996,227	452,227	17.78
21 水電費	839,000	612,383	-226,617	-27.01
22 郵電費	115,000	78,704	-36,296	-31.56
23 旅運費	27,000	10,738	-16,262	-60.23
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	47,724	-32,276	-40.35
25 修理保養及保固費	448,000	424,286	-23,714	-5.29
27 一般服務費	576,000	1,347,598	771,598	133.96
28 專業服務費	387,000	402,794	15,794	4.08
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	516,000	400,837	-115,163	-22.32
31 使用材料費	1,000	993	-7	-0.70
32 用品消耗	515,000	399,844	-115,156	-22.36
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	34,879	4,879	16.26
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	34,879	9,879	39.52
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	52,000	1,000	1.96
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	51,000	3,000	6.25
合 計	123,338,000	135,779,812	12,441,812	10.09

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 110 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	249,000	1,096,327	847,327	340.29	
27D 計時與計件人員酬金		834,183	834,183		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	249,000	262,144	13,144	5.28	

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	738,787,926	100.00	686,820,594	100.00	51,967,332	7.57	負債	523,279,969	70.83	521,497,966	75.93	1,782,003	0.34
流動資產	10,644,058	1.44	8,150,414	1.19	2,493,644	30.60	流動負債	7,133,282	0.97	5,080,948	0.74	2,052,334	40.39
現金	10,550,660	1.43	8,124,105	1.18	2,426,555	29.87	應付款項	7,133,282	0.97	5,080,948	0.74	2,052,334	40.39
銀行存款	10,550,660	1.43	8,124,105	1.18	2,426,555	29.87	應付代收款	5,675,508	0.77	3,588,113	0.52	2,087,395	58.18
銀行存款-市庫存款	4,782,996	0.65	4,393,235	0.64	389,761	8.87	應付代收款	5,675,508	0.77	3,588,113	0.52	2,087,395	58.18
銀行存款-保管款-代收專戶	4,969,294	0.67	3,343,537	0.49	1,625,757	48.62	應付費用	1,457,774	0.20	1,492,835	0.22	-35,061	-2.35
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	157,370	0.02	151,333	0.02	6,037	3.99	應付費用	1,457,774	0.20	1,492,835	0.22	-35,061	-2.35
銀行存款-保管款-保管專戶	641,000	0.09	236,000	0.03	405,000	171.61	其他負債	516,146,687	69.86	516,417,018	75.19	-270,331	-0.05
預付款項	93,398	0.01	26,309	0.00	67,089	255.00	什項負債	516,146,687	69.86	516,417,018	75.19	-270,331	-0.05
預付費用	93,398	0.01	26,309	0.00	67,089	255.00	存入保證金	641,000	0.09	236,000	0.03	405,000	171.61
固定資產	212,066,522	28.70	162,362,412	23.64	49,704,110	30.61	存入保證金	641,000	0.09	236,000	0.03	405,000	171.61
土地改良物	218,592	0.03	238,194	0.03	-19,602	-8.23	應付代管資產	515,505,687	69.78	516,181,018	75.16	-675,331	-0.13
土地改良物	297,000	0.04	297,000	0.04	0	0.00	應付代管資產	515,505,687	69.78	516,181,018	75.16	-675,331	-0.13
累計折舊-土地改良物	-78,408	-0.01	-58,806	-0.01	-19,602	33.33	淨資產	215,507,957	29.17	165,322,628	24.07	50,185,329	30.36
房屋建築及設備	74,444,649	10.08	75,899,034	11.05	-1,454,385	-1.92	淨資產	215,507,957	29.17	165,322,628	24.07	50,185,329	30.36
房屋建築及設備	89,499,805	12.11	89,337,805	13.01	162,000	0.18	淨資產	215,507,957	29.17	165,322,628	24.07	50,185,329	30.36
累計折舊-房屋建築及設備	-15,055,156	-2.04	-13,438,771	-1.96	-1,616,385	12.03	累積餘額	215,507,957	29.17	165,322,628	24.07	50,185,329	30.36
機械及設備	3,784,438	0.51	2,837,821	0.41	946,617	33.36							
機械及設備	10,564,226	1.43	8,709,405	1.27	1,854,821	21.30							
累計折舊-機械及設備	-6,779,788	-0.92	-5,871,584	-0.85	-908,204	15.47							
交通及運輸設備	579,468	0.08	673,638	0.10	-94,170	-13.98							
交通及運輸設備	889,650	0.12	873,150	0.13	16,500	1.89							
合計：	738,787,926	100.00	686,820,594	100.00	51,967,332	7.57	合計：	738,787,926	100.00	686,820,594	100.00	51,967,332	7.57
信託代理與保證資產	1,750,000						信託代理與保證負債	1,750,000					
保證品	1,750,000						應付保證品	1,750,000					

註：1. 經營珍貴動產、不動產總額：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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-310,182	-0.04	-199,512	-0.03	-110,670	55.47							
雜項設備	8,643,130	1.17	6,998,643	1.02	1,644,487	23.50							
雜項設備	20,371,539	2.76	17,620,569	2.57	2,750,970	15.61							
累計折舊-雜項設備	-11,728,409	-1.59	-10,621,926	-1.55	-1,106,483	10.42							
購建中固定資產	124,396,245	16.84	75,715,082	11.02	48,681,163	64.30							
購建中固定資產	124,396,245	16.84	75,715,082	11.02	48,681,163	64.30							
無形資產	22,815	0.00	33,507	0.00	-10,692	-31.91							
無形資產	22,815	0.00	33,507	0.00	-10,692	-31.91							
電腦軟體	22,815	0.00	33,507	0.00	-10,692	-31.91							
其他資產	516,054,531	69.85	516,274,261	75.17	-219,730	-0.04							
什項資產	516,054,531	69.85	516,274,261	75.17	-219,730	-0.04							
暫付及待結轉帳項	548,844	0.07	93,243	0.01	455,601	488.62							
代管資產	515,505,687	69.78	516,181,018	75.16	-675,331	-0.13							
代管資產-土地	493,788,009	66.84	493,901,953	71.91	-113,944	-0.02							
代管資產-土地改良物	6,276	0.00	6,276	0.00	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	21,616,090	2.93	22,155,910	3.23	-539,820	-2.44							
代管資產-機械及設備	20,531	0.00	27,346	0.00	-6,815	-24.92							
代管資產-交通及運輸設備	4,437	0.00	4,437	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	70,344	0.01	85,096	0.01	-14,752	-17.34							
合計：	738,787,926	100.00	686,820,594	100.00	51,967,332	7.57	合計：	738,787,926	100.00	686,820,594	100.00	51,967,332	7.57
信託代理與保證資產	1,750,000				信託代理與保證負債	1,750,000							
保證品	1,750,000				應付保證品	1,750,000							

註：1. 經營珍貴動產、不動產總額：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110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	190,862,315	100.00			190,862,315	
勞務收入	167,700	0.09			167,700	
服務收入	167,700	0.09			167,700	
財產收益	54,583,565	28.60			54,583,565	
財產孳息收入	1,773	0.00			1,773	
廢舊物品售價收入	8,100	0.00			8,100	
財產交易利益	16,913,564	8.86			16,913,564	
其他財產收入	37,660,128	19.73			37,660,128	
政府撥入收入	136,085,877	71.30			136,085,877	
公庫撥款收入	128,460,729	67.31			128,460,729	
政府其他撥入收入	7,625,148	4.00			7,625,148	
其他收入	25,173	0.01			25,173	
受贈收入	16,900	0.01			16,900	
雜項收入	8,273	0.00			8,273	
支出	140,676,986	73.71			140,676,986	
人事支出	132,295,869	69.31			132,295,869	
人事支出	132,295,869	69.31			132,295,869	
業務支出	3,483,943	1.83			3,483,943	
業務支出	3,483,943	1.83			3,483,943	
財產損失	11,254	0.01			11,254	
財產交易損失	11,254	0.01			11,254	
折舊、折耗及攤銷	4,885,920	2.56			4,885,920	
固定資產折舊	4,875,228	2.55			4,875,228	
無形資產攤銷	10,692	0.01			10,692	
本期賸餘(短絀)	50,185,329	26.29			50,185,329	
期初淨資產	165,322,628	86.62			165,322,628	
解繳公庫						
期末淨資產	215,507,957	112.91			215,507,957	

註：1. 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110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)	50,185,329
8002 調整非現金項目	-47,708,173
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,477,156
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	1,906,988
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,362,589
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-455,601
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	602,088
8404 減少短期債務及其他負債	-197,088
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	405,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,426,555
87 期初現金及約當現金	8,124,105
88 期末現金及約當現金	10,550,660

備註：不影響現金之其他活動

1.減少代管資產+675,331元;減少應付代管資產-675,331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 110 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	136,271,723	54,590,592	190,862,315	收入
勞務收入	167,700		167,700	勞務收入
財產收入	9,873	54,573,692	54,583,565	財產收益
政府撥入收入	136,085,877		136,085,877	政府撥入收入
其他收入	8,273	16,900	25,173	其他收入
基金用途	135,779,812	4,897,174	140,676,986	支出
用人費用	132,295,869		132,295,869	人事支出
服務費用	2,996,227	487,716	3,483,943	業務支出
材料及用品費	400,837	-400,837		
租金、償債、利息及相關手續費	34,879	-34,879		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	52,000	-52,000		
		11,254	11,254	財產損失
		4,885,920	4,885,920	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	491,911	49,693,418	50,185,329	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,926,709	162,395,919	165,322,628	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,418,620	212,089,337	215,507,957	期末淨資產

註：

主辦會計人員：劉美英



基金主持人：楊淑晏

