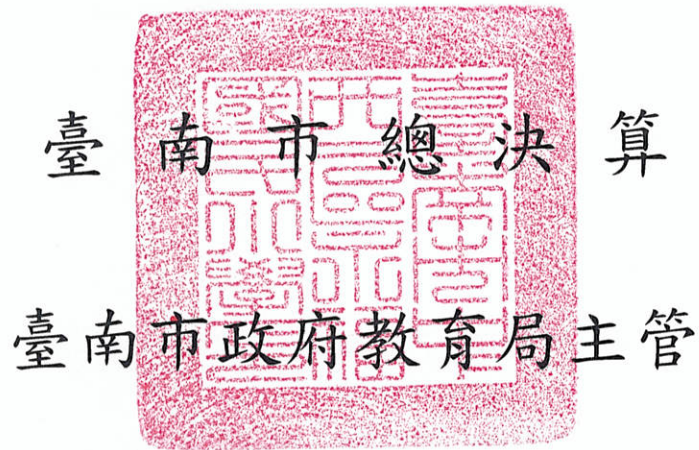


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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113年度附屬單位決算 目次

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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113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137,447,000元，決算數149,061,566元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班24班，學生人數617人；藝才班4班，學生人數38人；特教班12班(資源班1班、巡迴班6班、資優班5班)。

113學年度上學期，實際招收普通班25班，學生人數626人；藝才班4班，學生人數40人；特教班12班(資源班1班、巡迴班6班、資優班5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117,699,056元，較本年度法定預算數106,677,000元，增加11,022,056元，計增加10.33%，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31,262,510元，較本年度法定預算數30,670,000元，增加592,510元，計增加1.93%。

(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100,000元，本年度法定預算數100,000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149,097,922元，較法定預算數136,893,000元，增加12,204,922元，計增加8.92%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數211,150元，較法定預算數210,000元，增加1,150元，計增加0.55%。
2. 財產處分收入：決算數15,300元，較法定預算數8,000元，增加7,300元，計增加91.25%。主要係因：收報廢財產變賣收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數159,049元，較法定預算數150,000元，增加9,049元，計增加6.03%。
4. 利息收入：決算數39,658元，較法定預算數2,000元，增加37,658元，計增加1,882.90%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數142,446,443元，較法定預算數136,515,000元，增加5,931,443元，計增加4.34%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

6. 政府其他撥入收入：決算數6,217,766元，較法定預算數0元，增加6,217,766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。

7. 雜項收入：決算數8,556元，較法定預算數8,000元，增加556元，計增加6.95%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數149,061,566元，較法定預算數137,447,000元，增加11,614,566元，計增加8.45%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數117,699,056元，較法定預算數106,677,000元，增加11,022,056元，計增加10.33%。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31,262,510元，較法定預算數30,670,000元，增加592,510元，計增加1.93%。

3. 建築及設備計畫：決算數100,000元，法定預算數100,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀554,000元，本年度決算賸餘數36,356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113,072元。

(二)投資活動之淨現金流出341,082元。

(三)籌資活動之淨現金流入39,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減189,010元。

期初現金及約當現金11,760,528元。

期末現金及約當現金11,571,518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	11,571,518	11,760,528	-1.61
預付費用	747,275	822,670	-9.16
土地改良物	159,786	179,388	-10.93
房屋建築及設備	268,162,914	273,551,922	-1.97
機械及設備	5,431,310	5,156,045	5.34
交通及運輸設備	508,935	674,770	-24.58
雜項設備	13,067,544	13,701,847	-4.63
電腦軟體	83,501	175,779	-52.50
暫付及待結轉帳項	271,225	30,143	799.79
代管資產	513,834,277	514,393,799	-0.11

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

應付代管資產	-513,834,277	-514,393,799	-0.11
資產合計	300,004,008	306,053,092	-1.98

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 土地改良物：主要減少係折舊所致。
2. 交通及運輸設備：主要減少係折舊所致。
3. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷所致。
4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付特教專業團隊人員薪資，因補助款尚未撥入，未能轉正所致。

(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	9,581,217	8,741,076	9.61
應付費用	497,133	1,435,953	-65.38
存入保證金	127,824	88,824	43.91
負債合計	10,206,174	10,265,853	-0.58

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係未休假加班費等未及於當年度付款之項款減少所致。
2. 存入保證金：主要增加係入廁所整修工程履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額289,797,834元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數117,699,056元，較預算數106,677,000元，增加11,022,056元，係辦理國小合理教師員額編制計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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31,262,510元，較預算數30,670,000元，增加592,510元，係辦理婚喪補助、子女教育補助等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年12月31日府教會(二)字第1132629616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—臺南市中西區永福國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	136,893,000	100.00	149,097,922	100.00	12,204,922	8.92	143,014,048	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	4,565	0.00
415 違規罰款收入							4,565	0.00
43 勞務收入	210,000	0.15	211,150	0.14	1,150	0.55	200,900	0.14
431 服務收入	210,000	0.15	211,150	0.14	1,150	0.55	200,900	0.14
45 財產收入	160,000	0.12	214,007	0.14	54,007	33.75	164,251	0.11
451 財產處分收入	8,000	0.01	15,300	0.01	7,300	91.25	14,300	0.01
452 租金收入	150,000	0.11	159,049	0.11	9,049	6.03	117,529	0.08
454 利息收入	2,000	0.00	39,658	0.03	37,658	1,882.90	32,422	0.02
46 政府撥入收入	136,515,000	99.72	148,664,209	99.71	12,149,209	8.90	142,640,037	99.74
462 公庫撥款收入	136,515,000	99.72	142,446,443	95.54	5,931,443	4.34	135,832,661	94.98
46Y 政府其他撥入收入			6,217,766	4.17	6,217,766		6,807,376	4.76
4Y 其他收入	8,000	0.01	8,556	0.01	556	6.95	4,295	0.00
4YY 雜項收入	8,000	0.01	8,556	0.01	556	6.95	4,295	0.00
5 基金用途	137,447,000	100.40	149,061,566	99.98	11,614,566	8.45	145,015,854	101.40
53 國民教育計畫	106,677,000	77.93	117,699,056	78.94	11,022,056	10.33	113,926,735	79.66
5L 一般行政管理計畫	30,670,000	22.40	31,262,510	20.97	592,510	1.93	30,835,590	21.56
5M 建築及設備計畫	100,000	0.07	100,000	0.07		0.00	253,529	0.18
購建固定資產	100,000	0.07	100,000	0.07			253,529	0.18
本期賸餘（短絀）	-554,000		36,356		590,356	-106.56	-2,001,806	
期初基金餘額	3,867,000		2,347,488		-1,519,512	-39.29	4,349,294	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,313,000		2,383,844		-929,156	-28.05	2,347,488	

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 113 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	136,893,000	149,097,922	12,204,922	8.92	
43 勞務收入	210,000	211,150	1,150	0.55	
431服務收入	210,000	211,150	1,150	0.55	
45 財產收入	160,000	214,007	54,007	33.75	
451財產處分收入	8,000	15,300	7,300	91.25	收報廢財產變賣收入，依實際數繳庫。
452租金收入	150,000	159,049	9,049	6.03	
454利息收入	2,000	39,658	37,658	1,882.90	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	136,515,000	148,664,209	12,149,209	8.90	
462公庫撥款收入	136,515,000	142,446,443	5,931,443	4.34	
46Y政府其他撥入收入		6,217,766	6,217,766	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	8,556	556	6.95	
4YY雜項收入	8,000	8,556	556	6.95	

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 113 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	137,447,000	149,061,566	11,614,566	8.45	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。
53 國民教育計畫	106,677,000	117,699,056	11,022,056	10.33	
532 國民小學教育	106,677,000	117,699,056	11,022,056	10.33	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		594,751	594,751		
1 用人費用		594,751	594,751		
11 正式員額薪資		341,000	341,000		
113 職員薪金		341,000	341,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		250,206	250,206		
124 兼職人員酬金		250,206	250,206		
18 福利費		3,545	3,545		
181 分擔員工保險費		3,545	3,545		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		899,462	899,462		
1 用人費用		899,462	899,462		
11 正式員額薪資		644,249	644,249		
113 職員薪金		644,249	644,249		
15 獎金		117,051	117,051		
151 考績獎金		22,701	22,701		
152 年終獎金		94,350	94,350		
16 退休及卹償金		85,774	85,774		
161 職員退休及離職金		85,774	85,774		
18 福利費		52,388	52,388		
181 分擔員工保險費		52,388	52,388		
53210304 國小合理教師員額編制		3,736,963	3,736,963		
1 用人費用		3,736,963	3,736,963		
11 正式員額薪資		2,550,133	2,550,133		
113 職員薪金		2,550,133	2,550,133		
12 聘僱及兼職人員薪資		490,224	490,224		
124 兼職人員酬金		490,224	490,224		
15 獎金		204,263	204,263		
152 年終獎金		204,263	204,263		
16 退休及卹償金		162,180	162,180		
161 職員退休及離職金		162,180	162,180		
18 福利費		330,163	330,163		
181 分擔員工保險費		330,163	330,163		

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 113 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		2,941,090	2,941,090		
1 用人費用		2,941,090	2,941,090		
11 正式員額薪資		2,153,080	2,153,080		
113 職員薪金		2,153,080	2,153,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		177,823	177,823		
124 兼職人員酬金		177,823	177,823		
15 獎金		212,250	212,250		
152 年終獎金		212,250	212,250		
16 退休及卹償金		218,427	218,427		
161 職員退休及離職金		218,427	218,427		
18 福利費		179,510	179,510		
181 分擔員工保險費		179,510	179,510		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		148,080	148,080		
1 用人費用		148,080	148,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		148,080	148,080		
124 兼職人員酬金		148,080	148,080		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		409,539	409,539		
1 用人費用		409,539	409,539		
11 正式員額薪資		120,000	120,000		
113 職員薪金		120,000	120,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		237,506	237,506		
124 兼職人員酬金		237,506	237,506		
16 退休及卹償金		19,099	19,099		
161 職員退休及離職金		19,099	19,099		
18 福利費		32,934	32,934		
181 分擔員工保險費		32,934	32,934		
53220000 各校經常門分支計 畫	106,677,000	107,972,985	1,295,985	1.21	
1 用人費用	102,488,000	103,942,538	1,454,538	1.42	
11 正式員額薪資	66,402,000	68,346,620	1,944,620	2.93	
113 職員薪金	66,402,000	68,346,620	1,944,620	2.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,274,000	4,071,889	-202,111	-4.73	
122 約僱職員薪金	1,307,000	1,378,163	71,163	5.44	
124 兼職人員酬金	2,967,000	2,693,726	-273,274	-9.21	
13 加（夜）班費	856,000	677,704	-178,296	-20.83	

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 113 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	%	
134 未休假加班費	856,000	677,704	-178,296	-20.83	
15 獎金	16,925,000	15,601,000	-1,324,000	-7.82	
151 考績獎金	8,574,000	7,442,580	-1,131,420	-13.20	
152 年終獎金	8,351,000	8,158,420	-192,580	-2.31	
16 退休及卹償金	7,584,000	7,673,985	89,985	1.19	
161 職員退休及離職金	7,584,000	7,673,985	89,985	1.19	
18 福利費	6,447,000	7,571,340	1,124,340	17.44	
181 分擔員工保險費	5,908,000	7,020,440	1,112,440	18.83	
183 傷病醫藥費	26,000	3,500	-22,500	-86.54	
18Y 其他福利費	513,000	547,400	34,400	6.71	
2 服務費用	3,643,000	3,596,097	-46,903	-1.29	
21 水電費	924,000	924,000			
212 工作場所電費	828,000	827,339	-661	-0.08	
214 工作場所水費	96,000	96,661	661	0.69	
22 郵電費	127,000	59,173	-67,827	-53.41	
221 郵費	27,000	8,156	-18,844	-69.79	
222 電話費	70,000	51,017	-18,983	-27.12	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	27,000	14,233	-12,767	-47.29	
231 國內旅費	27,000	14,233	-12,767	-47.29	
24 印刷裝訂與廣告費	68,000	72,650	4,650	6.84	
241 印刷及裝訂費	68,000	72,650	4,650	6.84	
25 修理保養及保固費	785,000	607,191	-177,809	-22.65	
252 一般房屋修護費	448,000	278,167	-169,833	-37.91	
255 機械及設備修護費	102,000	44,344	-57,656	-56.53	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	73,590	43,590	145.30	
257 雜項設備修護費	205,000	211,090	6,090	2.97	
27 一般服務費	1,073,000	1,236,030	163,030	15.19	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,870	1,870		
277 代理(辦)費	65,000	65,390	390	0.60	
279 外包費	499,000	494,165	-4,835	-0.97	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000元(不含機械保全75,000元)，決算數460,325元(不含機械保全33,840元)，內容：校園安全及維護人力1名、吊扇及電燈清潔等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市中西區永福國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 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	432,000	592,608	160,608	37.18	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432,000元，決算數592,608元，內容：臨時僱工4名。
27F 體育活動費	77,000	81,997	4,997	6.49	
28 專業服務費	567,000	610,820	43,820	7.73	
284 工程及管理諮詢服務費		154,081	154,081		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	387,000	259,597	-127,403	-32.92	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,000	45,392	14,392	46.43	
289 試務甄選費	140,000	142,150	2,150	1.54	
28A 電腦軟體服務費	9,000	9,600	600	6.67	
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	496,000	343,108	-152,892	-30.83	
31 使用材料費	1,000	701	-299	-29.90	
312 燃料	1,000	701	-299	-29.90	
32 用品消耗	495,000	342,407	-152,593	-30.83	
321 辦公(事務)用品	340,000	251,756	-88,244	-25.95	
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	56,022	18,022	47.43	
326 食品	22,000	19,765	-2,235	-10.16	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,864	-136	-0.91	
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	47,000	84,488	37,488	79.76	
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	42,000	84,488	42,488	101.16	
451 雜項設備租金	42,000	84,488	42,488	101.16	
6 稅捐及規費(強制費)		5,754	5,754		
66 規費		5,754	5,754		
661 行政規費與強制費		5,754	5,754		
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	

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 113 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	%	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	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856,314元，內容：特教學生助理人員4名。
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		856,314	856,314		
2 服務費用		856,314	856,314		
27 一般服務費		856,314	856,314		
27D 計時與計件人員酬金		856,314	856,314		
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		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		105,872	105,872		
2 服務費用		105,872	105,872		
21 水電費		93,472	93,472		
212 工作場所電費		93,472	93,472		
25 修理保養及保固費		12,400	12,400		
257 雜項設備修護費		12,400	12,400		
5L 一般行政管理計畫	30,670,000	31,262,510	592,510	1.93	
5L1 行政管理及推展	30,670,000	31,262,510	592,510	1.93	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	30,670,000	30,206,010	-463,990	-1.51	
1 用人費用	30,628,000	30,168,010	-459,990	-1.50	
15 獎金	48,000	47,956	-44	-0.09	
152 年終獎金	48,000	47,956	-44	-0.09	
16 退休及卹償金	30,580,000	30,120,054	-459,946	-1.50	
161 職員退休及離職金	30,507,000	29,649,878	-857,122	-2.81	
163 卹償金	73,000	470,176	397,176	544.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	38,000	-4,000	-9.52	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	38,000	-4,000	-9.52	
744 慰問、照護及濟助金	42,000	38,000	-4,000	-9.52	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,056,500	1,056,500		
1 用人費用		1,036,500	1,036,500		

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 113 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	%	
18 福利費		1,036,500	1,036,500		
18Y 其他福利費		1,036,500	1,036,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		20,000	20,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		20,000	20,000		
744 慰問、照護及濟助金		20,000	20,000		
5M 建築及設備計畫	100,000	100,000			
5M4 其他設備	100,000	100,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	100,000	100,000			
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	100,000	100,000			
51 購建固定資產	100,000	100,000			
516 購置雜項設備	100,000	100,000			

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	340,289,231	46,849,480	100,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	297,000	117,612	
房屋及建築	295,293,380	21,741,458	
機械及設備	13,805,016	8,648,971	
交通及運輸設備	1,236,050	561,280	
雜項設備	29,482,006	15,780,159	100,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	175,779		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備增加原因：購置個人電腦、行動充電車、點字列表機、點陣式列表機、排氣裝置、無線網路基地台、馬達、筆記型電腦、IPAD、電力設備、萬能電錶、顯示器、網路交換器；撥入電子身高體重器。機械及設備減少原因：財產報廢。
2.雜項設備增加原因：購置AI智慧學習機器人、冷氣、OA辦公家具、R型總機、免治馬桶、雙簧管、樂譜、防水閘門、點字觸摸顯示器、點字機、兒童輔具數位調頻輔具系統、數位調頻輔具系統短線圈、人工電子耳專用一體成形接收器、輪椅、課椅、站立架等兒童輔具；他校撥入殘障輪椅。雜項設備減少原因：財產報廢。
3.電腦軟體增加原因：購置點譯軟體。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

113 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		
5,046,622	165,000	1,693,905	9,378,478	287,413,990
			19,602	159,786
			5,389,008	268,162,914
2,036,230		622,774	1,138,191	5,431,310
			165,835	508,935
2,960,392		928,853	2,665,842	13,067,544
		</		

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：

113 年度

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	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113年度

單位：新臺幣元

項 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		100,000			100,000	100,000		
雜項設備		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		100,000			100,000	100,000		

註：本年度購置無形資產決算數0元。

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	77	86	9	教師78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5人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函)。
職員	74	83	9	
約僱人員	3	3	0	
合 計	77	86	9	

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、臨時僱工4名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、吊扇及電燈清潔等勞力外包。

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 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	66,402,000	1,307,000	856,000		16,925,000	7,584,000		6,447,000		99,521,000	2,967,000	102,488,000
正式人員	66,402,000		856,000		16,740,000	7,506,000		6,223,000		97,727,000		97,727,000
聘僱人員		1,307,000			185,000	78,000		224,000		1,794,000		1,794,000
兼任人員											2,967,000	2,967,000
一般行政管理計畫					48,000	30,580,000				30,628,000		30,628,000
正式人員												
其他人員					48,000	30,580,000				30,628,000		30,628,000
合 計	66,402,000	1,307,000	856,000		16,973,000	38,164,000		6,447,000		130,149,000	2,967,000	133,116,000

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432,000元，決算數1,448,922元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全75,000元)，決算數460,325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8,574,000元，決算數7,465,281元，內容：教職員工考績獎金決算人數64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8,399,000元，決算數8,717,239元，內容：教職員工年終獎金決算人數92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 113 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
74,155,082	1,378,163	677,704		16,134,564	8,159,465		8,169,880		108,674,858	3,997,565	112,672,423
74,155,082		677,704		15,971,142	7,739,825		7,691,622		106,235,375		106,235,375
	1,378,163			163,422	84,216		273,858		1,899,659		1,899,659
					335,424		204,400		539,824	3,997,565	4,537,389
				47,956	30,120,054		1,036,500		31,204,510		31,204,510
							1,036,500		1,036,500		1,036,500
				47,956	30,120,054				30,168,010		30,168,010
74,155,082	1,378,163	677,704		16,182,520	38,279,519		9,206,380		139,879,368	3,997,565	143,876,933

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113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 113 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			137,447,000		149,061,566			11,614,566	8.45	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。
國民教育計畫			106,677,000		117,699,056			11,022,056	10.33	
一般行政管理計畫			30,670,000		31,262,510			592,510	1.93	
建築及設備計畫			100,000		100,000			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113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	133,116,000	143,876,933	10,760,933	8.08
11 正式員額薪資	66,402,000	74,155,082	7,753,082	11.68
12 聘僱及兼職人員薪資	4,274,000	5,375,728	1,101,728	25.78
13 加(夜)班費	856,000	677,704	-178,296	-20.83
15 獎金	16,973,000	16,182,520	-790,480	-4.66
16 退休及卹償金	38,164,000	38,279,519	115,519	0.30
18 福利費	6,447,000	9,206,380	2,759,380	42.80
2 服務費用	3,643,000	4,592,283	949,283	26.06
21 水電費	924,000	1,017,472	93,472	10.12
22 郵電費	127,000	59,173	-67,827	-53.41
23 旅運費	27,000	14,233	-12,767	-47.29
24 印刷裝訂與廣告費	68,000	72,650	4,650	6.84
25 修理保養及保固費	785,000	619,591	-165,409	-21.07
27 一般服務費	1,073,000	2,092,344	1,019,344	95.00
28 專業服務費	567,000	644,820	77,820	13.72
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	496,000	343,108	-152,892	-30.83
31 使用材料費	1,000	701	-299	-29.90
32 用品消耗	495,000	342,407	-152,593	-30.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	47,000	84,488	37,488	79.76
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	42,000	84,488	42,488	101.16
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	100,000	100,000	0	0.00
51 購建固定資產	100,000	100,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	5,754	5,754	0.00
66 規費	0	5,754	5,754	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	59,000	14,000	31.11
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	58,000	16,000	38.10
合 計	137,447,000	149,061,566	11,614,566	8.45

中華民國 113 年度

[illegible]

臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	300,004,008	100.00	306,053,092	100.00	- 6,049,084	- 1.98
流動資產	12,318,793	4.11	12,583,198	4.11	- 264,405	- 2.10
現金	11,571,518	3.86	11,760,528	3.84	- 189,010	- 1.61
銀行存款	11,571,518	3.86	11,760,528	3.84	- 189,010	- 1.61
預付款項	747,275	0.25	822,670	0.27	- 75,395	- 9.16
預付費用	747,275	0.25	822,670	0.27	- 75,395	- 9.16
固定資產	287,330,489	95.78	293,263,972	95.82	- 5,933,483	- 2.02
土地改良物	159,786	0.05	179,388	0.06	- 19,602	- 10.93
土地改良物	297,000	0.10	297,000	0.10	-	-
累計折舊-土地改良物	- 137,214	- 0.05	- 117,612	- 0.04	- 19,602	16.67
房屋建築及設備	268,162,914	89.39	273,551,922	89.38	- 5,389,008	- 1.97
房屋建築及設備	295,293,380	98.43	295,293,380	96.48	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 27,130,466	- 9.04	- 21,741,458	- 7.10	- 5,389,008	24.79
機械及設備	5,431,310	1.81	5,156,045	1.68	275,265	5.34
機械及設備	15,218,472	5.07	13,805,016	4.51	1,413,456	10.24
累計折舊-機械及設備	- 9,787,162	- 3.26	- 8,648,971	- 2.83	- 1,138,191	13.16
交通及運輸設備	508,935	0.17	674,770	0.22	- 165,835	- 24.58
交通及運輸設備	1,236,050	0.41	1,236,050	0.40	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 727,115	- 0.24	- 561,280	- 0.18	- 165,835	29.55
雜項設備	13,067,544	4.36	13,701,847	4.48	- 634,303	- 4.63
雜項設備	31,513,545	10.50	29,482,006	9.63	2,031,539	6.89
累計折舊-雜項設備	- 18,446,001	- 6.15	- 15,780,159	- 5.16	- 2,665,842	16.89
無形資產	83,501	0.03	175,779	0.06	- 92,278	- 52.50
無形資產	83,501	0.03	175,779	0.06	- 92,278	- 52.50
電腦軟體	83,501	0.03	175,779	0.06	- 92,278	- 52.50
其他資產	271,225	0.09	30,143	0.01	241,082	799.79
什項資產	271,225	0.09	30,143	0.01	241,082	799.79
暫付及待結轉帳項	271,225	0.09	30,143	0.01	241,082	799.79
代管資產	513,834,277	171.28	514,393,799	168.07	- 559,522	- 0.11
應付代管資產	- 513,834,277	-171.28	- 514,393,799	-168.07	559,522	0.11
合 計	300,004,008	100.00	306,053,092	100.00	- 6,049,084	- 1.98
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。

金一臺南市中西區永福國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	10,206,174	3.40	10,265,853	3.35	- 59,679	- 0.58
流動負債	10,078,350	3.36	10,177,029	3.33	- 98,679	- 0.97
應付款項	10,078,350	3.36	10,177,029	3.33	- 98,679	- 0.97
應付代收款	9,581,217	3.19	8,741,076	2.86	840,141	9.61
應付費用	497,133	0.17	1,435,953	0.47	- 938,820	- 65.38
其他負債	127,824	0.04	88,824	0.03	39,000	43.91
什項負債	127,824	0.04	88,824	0.03	39,000	43.91
存入保證金	127,824	0.04	88,824	0.03	39,000	43.91
淨資產	289,797,834	96.60	295,787,239	96.65	- 5,989,405	- 2.02
淨資產	289,797,834	96.60	295,787,239	96.65	- 5,989,405	- 2.02
淨資產	289,797,834	96.60	295,787,239	96.65	- 5,989,405	- 2.02
累積餘額	289,797,834	96.60	295,787,239	96.65	- 5,989,405	- 2.02
合 計	300,004,008	100.00	306,053,092	100.00	- 6,049,084	- 1.98

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113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	153,974,342	100.00	171,188,972	100.00	- 17,214,630	-10.06
徵收及依法分配收入	-	0.00	4,565	0.00	- 4,565	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	4,565	0.00	- 4,565	-100.00
勞務收入	211,150	0.14	200,900	0.12	10,250	5.10
服務收入	211,150	0.14	200,900	0.12	10,250	5.10
財產收益	5,035,900	3.27	27,928,545	16.31	- 22,892,645	-81.97
財產孳息收入	198,707	0.13	149,951	0.09	48,756	32.51
廢舊物品售價收入	15,300	0.01	14,300	0.01	1,000	6.99
財產交易利益	-	0.00	926,449	0.54	- 926,449	-100.00
其他財產收入	4,821,893	3.13	26,837,845	15.68	- 22,015,952	-82.03
政府撥入收入	148,664,209	96.55	142,640,037	83.32	6,024,172	4.22
公庫撥款收入	142,446,443	92.51	135,832,661	79.35	6,613,782	4.87
政府其他撥入收入	6,217,766	4.04	6,807,376	3.98	- 589,610	-8.66
其他收入	63,083	0.04	414,925	0.24	- 351,842	-84.80
受贈收入	54,527	0.04	410,630	0.24	- 356,103	-86.72
雜項收入	8,556	0.01	4,295	0.00	4,261	99.21
支出	160,033,949	103.94	154,833,634	90.45	5,200,315	3.36
人事支出	143,876,933	93.44	139,822,890	81.68	4,054,043	2.90
人事支出	143,876,933	93.44	139,822,890	81.68	4,054,043	2.90
業務支出	5,084,633	3.30	4,939,435	2.89	145,198	2.94
業務支出	5,084,633	3.30	4,939,435	2.89	145,198	2.94
財產損失	15,136	0.01	15,226	0.01	- 90	-0.59
財產交易損失	15,136	0.01	15,226	0.01	- 90	-0.59
折舊、折耗及攤銷	11,057,247	7.18	10,056,083	5.87	1,001,164	9.96
固定資產折舊	10,914,969	7.09	9,870,768	5.77	1,044,201	10.58
無形資產攤銷	142,278	0.09	185,315	0.11	- 43,037	-23.22
本期賸餘（短絀）	- 6,059,607	-3.94	16,355,338	9.55	- 22,414,945	-137.05
期初淨資產	295,787,239	192.10	279,431,901	163.23	16,355,338	5.85
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	70,202	0.05	-	0.00	70,202	-
期末淨資產	289,797,834	188.21	295,787,239	172.78	- 5,989,405	-2.02

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113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)	-6,059,607
8002 調整非現金項目	6,172,679
81 業務活動之淨現金流入(流出)	113,072
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	2,845,773
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,186,855
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-341,082
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	180,200
8404 減少短期債務及其他負債	-141,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	39,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-189,010
87 期初現金及約當現金	11,760,528
88 期末現金及約當現金	11,571,518

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+559,522元；減少應付代管資產-559,522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 113 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	149,097,922	4,876,420	153,974,342	收入
勞務收入	211,150	-	211,150	勞務收入
財產收入	214,007	4,821,893	5,035,900	財產收益
政府撥入收入	148,664,209	-	148,664,209	政府撥入收入
其他收入	8,556	54,527	63,083	其他收入
基金用途	149,061,566	10,972,383	160,033,949	支出
用人費用	143,876,933	-	143,876,933	人事支出
服務費用	4,592,283	492,350	5,084,633	業務支出
材料及用品費	343,108	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	84,488	-	-	
稅捐及規費(強制費)	5,754	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,000	-	-	
		15,136	15,136	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及營舍與設施工程支出	100,000	-	-	
		11,057,247	11,057,247	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	36,356	-	6,059,607	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,347,488	293,439,751	295,787,239	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		70,202	70,202	淨資產調整數
期末基金餘額	2,383,844	287,413,990	289,797,834	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,821,893元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數54,527元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數492,350元係〈材料及用品費〉343,108元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉84,488元+〈稅捐及規費(強制費)〉5,754元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉59,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數15,136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及營舍與設施工程支出：調整數100,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數11,057,247元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數70,202元係他校無償撥入本校資產20,802元、教育局無償撥入本校資產49,400元。

主辦會計人員：賴俞均



基金主持人：楊淑晏

