

中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市永康區大灣國民小學編

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.....		28	
3、現金流量表.....		29	
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，本年度法定預算數175,126,000元，決算數201,631,538元。

(一) 國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班60班，學生人數1,624人；附設幼兒園3班，學生人數77人；特教班4班(資源班2班、集中式特教班2班)，學生人數20人；補校2班，學生人數9人。

111學年度上學期，實際招收普通班62班，學生人數1,683人；附設幼兒園3班，學生人數54人；特教班4班(資源班2班、集中式特教班2班)，學生人數20人；補校2班，學生人數15人。

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172,040,285元，較本年度法定預算數147,580,000元，增加24,460,285元，計增加16.57%，主要係因：人事費不足及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。

(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29,591,253元，較本年度法定預算數27,546,000元，增加2,045,253元，計增加7.42%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。

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203,800,668元，較法定預算數174,473,000元，增加29,327,668元，計增加16.81%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數56,826元，較法定預算數0元，增加56,826元。主要係因：係「紫暉樓防水隔熱改善工程」逾期違約金，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數1,500元，較法定預算數40,000元，減少38,500元，計減少96.25%。
主要係因：疫情影響使場地使用費收入較預期減少。
3. 利息收入：決算數17,433元，較法定預算數6,000元，增加11,433元，計增加190.55%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數193,932,363元，較法定預算數174,321,000元，增加19,611,363元，計增加11.25%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、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、推展傳統藝術教育等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

5. 政府其他撥入收入：決算數9,156,532元，較法定預算數0元，增加9,156,532元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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65,000元，較法定預算數81,000元，減少16,000元，計減少19.75%。主要係因：依附設幼兒園幼兒雜費收入，按實際情形辦理繳庫。
7. 雜項收入：決算數571,014元，較法定預算數25,000元，增加546,014元，計增加2,184.06%。主要係因：舊制勞工退休準備金監督委員會結清帳戶款項(依信勞給字第11050299961號函)繳回市庫所致。。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數201,631,538元，較法定預算數175,126,000元，增加26,505,538元，計增加15.14%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數172,040,285元，較法定預算數147,580,000元，增加24,460,285元，計增加16.57%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數29,591,253元，較法定預算數27,546,000元，增加2,045,253元，計增加7.42%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀653,000元，本年度決算賸餘數2,169,130元，賸餘原因：公庫撥款收入增加及撙節各項開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出3,548,569元。
- (二)投資活動之淨現金流出799,286元。
- (三)籌資活動之淨現金流入2,114,540元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減2,233,315元。
期初現金及約當現金32,530,835元。
期末現金及約當現金30,297,520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	30,297,520	32,530,835	-6.87
預付費用	3,582,464	0	-
土地	25,448,542	24,854,990	2.39

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

土地改良物	10,170,411	11,831,367	-14.04
房屋建築及設備	19,967,880	20,548,116	-2.82
機械及設備	16,703,698	10,476,680	59.44
交通及運輸設備	567,677	477,266	18.94
雜項設備	2,813,584	3,347,977	-15.96
電腦軟體	529,768	0	-
暫付及待結轉帳項	1,378,714	579,428	137.94
代管資產	1,150,343,042	1,107,835,476	3.84
資產合計	1,261,803,300	1,212,482,135	4.07

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係因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撥款數較上年度少，導致未轉正數比上年度多。
2. 土地改良物：主要減少係因按月提列折舊，而使累計折舊增加，導致此資產項目減少。
3. 機械及設備：主要增加係因班班有冷氣財產增列174臺所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係增加監視設備1套等。
5. 雜項設備：主要減少係報廢已達年限不堪使用財產等。
6. 電腦軟體：主要增加係推動中小學數位學習精進方案增加教學軟體等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係客語生活學校計畫及推動中小學數位學習精進方案購置教學軟體等不足款暫付數。

(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	18,423,746	20,072,252	-8.21
應付費用	1,954,044	2,440,773	-19.94
存入保證金	2,841,028	726,488	291.06
應付代管資產	1,150,343,042	1,107,835,476	3.84
負債合計	1,173,561,860	1,131,074,989	3.76

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、國產可追溯生鮮食材經費等補助款轉入112年繼續支用數較上年度減少。
2. 存入保證金：主要增加係因本校為臺南市中小學電力改善工程第4群主辦學校，廠商存入保固金2,067,540元金額較大所致。

(三)淨資產為累積餘額88,241,440元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數172,040,285元，較預算數147,580,000元，增加24,460,285元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

係調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）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號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫決算數29,591,253元，較預算數27,546,000元，增加2,045,253元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府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－臺南市永康區大灣國民小學
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	174,473,000	100.00	203,800,668	100.00	29,327,668	16.81	196,240,410	100.00
41 徵收及依法分配收入			56,826	0.03	56,826	0.00		
415 違規罰款收入			56,826	0.03	56,826	0.00		
43 勞務收入	40,000	0.02	1,500	0.00	-38,500	-96.25	4,500	0.00
431 服務收入	40,000	0.02	1,500	0.00	-38,500	-96.25	4,500	0.00
45 財產收入	6,000	0.00	17,433	0.01	11,433	190.55	4,231	0.00
454 利息收入	6,000	0.00	17,433	0.01	11,433	190.55	4,231	0.00
46 政府撥入收入	174,321,000	99.91	203,088,895	99.65	28,767,895	16.50	196,118,554	99.94
462 公庫撥款收入	174,321,000	99.91	193,932,363	95.16	19,611,363	11.25	182,233,474	92.86
46Y 政府其他撥入收入			9,156,532	4.49	9,156,532	0.00	13,885,080	7.08
4S 教學收入	81,000	0.05	65,000	0.03	-16,000	-19.75	84,685	0.04
4S1 學雜費收入	81,000	0.05	65,000	0.03	-16,000	-19.75	84,685	0.04
4Y 其他收入	25,000	0.01	571,014	0.28	546,014	2,184.06	28,440	0.01
4YY 雜項收入	25,000	0.01	571,014	0.28	546,014	2,184.06	28,440	0.01
5 基金用途	175,126,000	100.37	201,631,538	98.94	26,505,538	15.14	195,202,038	99.47
53 國民教育計畫	147,580,000	84.59	172,040,285	84.42	24,460,285	16.57	165,093,290	84.13
5L 一般行政管理計畫	27,546,000	15.79	29,591,253	14.52	2,045,253	7.42	30,108,748	15.34
本期賸餘(短絀)	-653,000		2,169,130		2,822,130	-432.18	1,038,372	
期初基金餘額	8,383,000		9,870,750		1,487,750	17.75	8,832,378	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,730,000		12,039,880		4,309,880	55.76	9,870,750	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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	174,473,000	203,800,668	29,327,668	16.81	
41 徵收及依法分配收入		56,826	56,826	0.00	
415 違規罰款收入		56,826	56,826	0.00	係紫暉樓防水隔熱改善工程逾期違約金，依實際數繳庫。
43 勞務收入	40,000	1,500	-38,500	-96.25	
431 服務收入	40,000	1,500	-38,500	-96.25	係場地出租收入不如預期所致，依實際數繳庫。
45 財產收入	6,000	17,433	11,433	190.55	
454 利息收入	6,000	17,433	11,433	190.55	係各專戶利息收入核實繳庫。
46 政府撥入收入	174,321,000	203,088,895	28,767,895	16.50	
462 公庫撥款收入	174,321,000	193,932,363	19,611,363	11.25	係國小專任輔導教師人力運用計畫等補助款，以超收支併決算方式辦理。
46Y 政府其他撥入收入		9,156,532	9,156,532	0.00	係國小合理教師員額編製經費等補助款，以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	81,000	65,000	-16,000	-19.75	
4S1 學雜費收入	81,000	65,000	-16,000	-19.75	依附設幼兒園幼兒雜費收入，按實際情形辦理繳庫。
4Y 其他收入	25,000	571,014	546,014	2,184.06	
4YY 雜項收入	25,000	571,014	546,014	2,184.06	係舊制勞工退休準備金監督委員會結清帳戶款項(信勞給字第11050299961號函)-繳回市庫(係107年度溢請領之款項)。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學
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	175,126,000	201,631,538	26,505,538	15.14	
53 國民教育計畫	147,580,000	172,040,285	24,460,285	16.57	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併計畫所致。
532 國民小學教育	147,580,000	172,040,285	24,460,285	16.57	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		718,582	718,582		
1 用人費用		718,582	718,582		
11 正式員額薪資		718,582	718,582		
113 職員薪金		718,582	718,582		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,591,208	2,591,208		
1 用人費用		2,591,208	2,591,208		
11 正式員額薪資		1,835,839	1,835,839		
113 職員薪金		1,835,839	1,835,839		
15 獎金		384,506	384,506		
151 考績獎金		159,160	159,160		
152 年終獎金		225,346	225,346		
16 退休及卹償金		198,132	198,132		
161 職員退休及離職金		198,132	198,132		
18 福利費		172,731	172,731		
181 分擔員工保險費		172,731	172,731		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,078	26,078		
1 用人費用		26,078	26,078		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,536	25,536		
124 兼職人員酬金		25,536	25,536		
18 福利費		542	542		
181 分擔員工保險費		542	542		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		3,222,938	3,222,938		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,222,938	3,222,938		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,222,938	3,222,938		
743 獎勵費用		3,222,938	3,222,938		
53210304 國小合理教師員額編制		2,857,931	2,857,931		
1 用人費用		2,857,931	2,857,931		
11 正式員額薪資		1,269,368	1,269,368		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學
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	%	
113 職員薪金		1,269,368	1,269,368		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,144,621	1,144,621		
124 兼職人員酬金		1,144,621	1,144,621		
15 獎金		167,149	167,149		
152 年終獎金		167,149	167,149		
16 退休及卹償金		85,461	85,461		
161 職員退休及離職金		85,461	85,461		
18 福利費		191,332	191,332		
181 分擔員工保險費		191,332	191,332		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		5,478,637	5,478,637		
1 用人費用		5,478,637	5,478,637		
11 正式員額薪資		3,656,412	3,656,412		
113 職員薪金		3,656,412	3,656,412		
12 聘僱及兼職人員薪資		302,080	302,080		
124 兼職人員酬金		302,080	302,080		
15 獎金		754,697	754,697		
152 年終獎金		754,697	754,697		
16 退休及卹償金		397,304	397,304		
161 職員退休及離職金		397,304	397,304		
18 福利費		368,144	368,144		
181 分擔員工保險費		368,144	368,144		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		148,020	148,020		
1 用人費用		148,020	148,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		148,020	148,020		
124 兼職人員酬金		148,020	148,020		
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		397,366	397,366		
1 用人費用		395,766	395,766		
11 正式員額薪資		335,981	335,981		
113 職員薪金		335,981	335,981		
16 退休及卹償金		18,315	18,315		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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		18,315	18,315		
18 福利費		41,470	41,470		
181 分擔員工保險費		41,470	41,470		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		136,194	136,194		
1 用人費用		136,194	136,194		
11 正式員額薪資		136,194	136,194		
113 職員薪金		136,194	136,194		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		279,959	279,959		
1 用人費用		279,959	279,959		
11 正式員額薪資		100,011	100,011		
113 職員薪金		100,011	100,011		
12 聘僱及兼職人員薪資		158,237	158,237		
124 兼職人員酬金		158,237	158,237		
16 退休及卹償金		6,509	6,509		
161 職員退休及離職金		6,509	6,509		
18 福利費		15,202	15,202		
181 分擔員工保險費		15,202	15,202		
53220000 各校經常門分支計畫	147,580,000	154,376,866	6,796,866	4.61	
1 用人費用	142,192,000	150,025,534	7,833,534	5.51	
11 正式員額薪資	97,340,000	100,928,917	3,588,917	3.69	
113 職員薪金	96,957,000	100,928,917	3,971,917	4.10	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：係班級數增加而增加教師進用員額、本年度調薪4%等所致。
114 工員工資	383,000		-383,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,485,000	2,225,987	740,987	49.90	
124 兼職人員酬金	1,485,000	2,225,987	740,987	49.90	
13 超時工作報酬	825,000	848,408	23,408	2.84	
131 加班費	825,000	848,408	23,408	2.84	
15 獎金	22,952,000	24,869,674	1,917,674	8.36	
151 考績獎金	10,907,000	12,881,930	1,974,930	18.11	
152 年終獎金	12,045,000	11,987,744	-57,256	-0.48	
16 退休及卹償金	10,345,000	10,679,802	334,802	3.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學
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	10,322,000	10,679,802	357,802	3.47	
162 工員退休及離職金	23,000		-23,000	-100.00	
18 福利費	9,245,000	10,472,746	1,227,746	13.28	
181 分擔員工保險費	8,646,000	9,918,446	1,272,446	14.72	
183 傷病醫藥費		21,500	21,500		
18Y 其他福利費	599,000	532,800	-66,200	-11.05	
2 服務費用	4,804,000	3,786,598	-1,017,402	-21.18	
21 水電費	890,000	782,416	-107,584	-12.09	
212 工作場所電費	740,000	640,739	-99,261	-13.41	
214 工作場所水費	150,000	141,677	-8,323	-5.55	
22 郵電費	204,000	108,322	-95,678	-46.90	
221 郵費	32,000	37,239	5,239	16.37	
222 電話費	140,000	71,083	-68,917	-49.23	
224 數據通信費	32,000		-32,000	-100.00	
23 旅運費	74,000	41,598	-32,402	-43.79	
231 國內旅費	74,000	41,598	-32,402	-43.79	
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	9,108	-32,892	-78.31	
241 印刷及裝訂費	42,000	9,108	-32,892	-78.31	
25 修理保養及保固費	1,448,000	961,821	-486,179	-33.58	
251 土地改良物修護費	40,000		-40,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	588,000	388,329	-199,671	-33.96	
254 其他建築修護費	75,000		-75,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	370,000	339,682	-30,318	-8.19	
256 交通及運輸設備修護費	99,000	55,770	-43,230	-43.67	
257 雜項設備修護費	276,000	178,040	-97,960	-35.49	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	2,031,000	1,766,605	-264,395	-13.02	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	310	-690	-69.00	
277 代理(辦)費	145,000	123,865	-21,135	-14.58	
279 外包費	512,000	430,720	-81,280	-15.88	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數386,000元(不含機械保全126,000元)，決算數382,720元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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	1,282,000	1,140,510	-141,490	-11.04	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1,282,000元，決算數1,140,510元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士2名。
27F 體育活動費	91,000	71,200	-19,800	-21.76	
28 專業服務費	15,000	18,728	3,728	24.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	15,728	3,728	31.07	
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	555,000	514,634	-40,366	-7.27	
31 使用材料費	22,000	2,815	-19,185	-87.20	
312 燃料	22,000	2,815	-19,185	-87.20	
32 用品消耗	533,000	511,819	-21,181	-3.97	
321 辦公(事務)用品	396,000	429,592	33,592	8.48	
322 報章雜誌	13,000	6,480	-6,520	-50.15	
323 農業與園藝用品及環境美化費	35,000	66,438	31,438	89.82	
326 食品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	9,309	-6,691	-41.82	
32Y 其他用品消耗	70,000		-70,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	46,100	31,100	207.33	
45 雜項設備租金	15,000	46,100	31,100	207.33	
451 雜項設備租金	15,000	46,100	31,100	207.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	4,000	-10,000	-71.43	
71 會費	7,000	4,000	-3,000	-42.86	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
75 競賽及交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		867,166	867,166		
2 服務費用		867,166	867,166		
27 一般服務費		867,166	867,166		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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		867,166	867,166		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867,166元，內容：特教學生助理人員4名。
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
28 專業服務費		36,000	36,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,000	36,000		
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		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣		763,072	763,072		
2 服務費用		763,072	763,072		
21 水電費		763,072	763,072		
212 工作場所電費		763,072	763,072		
53221904 勞力替代經費差額		108,000	108,000		
2 服務費用		108,000	108,000		
27 一般服務費		108,000	108,000		
27D 計時與計件人員酬金		108,000	108,000		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108,000元，內容：工友勞力替代之臨時人員1名。
5L 一般行政管理計畫	27,546,000	29,591,253	2,045,253	7.42	
5L1 行政管理及推展	27,546,000	29,591,253	2,045,253	7.42	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	27,546,000	27,895,963	349,963	1.27	
1 用人費用	27,522,000	27,865,963	343,963	1.25	
16 退休及卹償金	27,522,000	27,865,963	343,963	1.25	
161 職員退休及離職金	27,522,000	27,865,963	343,963	1.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	30,000	6,000	25.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	30,000	6,000	25.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區大灣國民小學
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	%	
744 慰問、照護及濟助金	24,000	30,000	6,000	25.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,695,290	1,695,290		
1 用人費用		1,695,290	1,695,290		
18 福利費		1,695,290	1,695,290		
18Y 其他福利費		1,695,290	1,695,290		

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	102,952,779	31,416,383	
非理財目的之長期投資			
土地	24,854,990		
土地改良物	17,393,606	5,562,239	
房屋及建築	32,851,501	12,303,385	
機械及設備	18,255,110	7,778,430	
交通及運輸設備	942,320	465,054	
雜項設備	8,655,252	5,307,275	
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.土地增加原因：係111年土地公告現值增值2筆財產。
 2.機械及設備增加原因：係增加班班有冷氣174臺等；減少原因：報廢電腦等38項已達年限且不堪使用財產等。
 3.交通及運輸設備增加原因：係增加監視設備1套等。
 4.雜項設備增加原因：係增加熱膠裝訂機1臺、伸縮門1組等；減少原因：報廢電視機等9項已達年限且不堪使用財產等。
 5.電腦軟體增加原因：係推動中小學數位學習精進方案增加教學軟體等；減少原因：提列授權軟體、套裝軟體等折耗。

臺南市永康區大灣國民小學

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		
11,260,578		1,274,135	5,321,279	76,201,560
593,552				25,448,542
			1,660,956	10,170,411
			580,236	19,967,880
9,523,415		1,004,026	2,292,371	16,703,698
196,000			105,589	567,677
392,705		244,971	682,127	2,813,584
	</			

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：

臺南市永康區大灣國民小學

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—臺南市永康區大灣國民小學

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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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	114	130	16	教師120人，公務人員8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製教師3人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師8人及增加2班教師3人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1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	113	130	17	
工友	1	0	-1	
合 計	114	130	16	

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1名、進用身心障礙人士2名、工友勞力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	97,340,000		825,000		22,952,000	10,345,000		9,245,000		140,707,000	1,485,000	142,192,000
正式人員	97,340,000		825,000		22,952,000	10,345,000		9,245,000		140,707,000		140,707,000
兼任人員											1,485,000	1,485,000
一般行政管理計畫						27,522,000				27,522,000		27,522,000
正式人員						27,522,000				27,522,000		27,522,000
其他人員						27,522,000				27,522,000		27,522,000
合 計	97,340,000		825,000		22,952,000	37,867,000		9,245,000		168,229,000	1,485,000	169,714,000

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1,282,000元，決算數2,115,676元；279外包費：預算數386,000元（不含機械保全126,000元），決算數403,588元（不含機械保全48,000元）。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,907,000元，決算數13,041,090元，內容：教職員工考績獎金決算人數108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12,045,000元，決算數13,134,936元，內容：教職員工年終獎金決算人數131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—臺南市永康區大灣國民小學
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
108,992,704		848,408		26,176,026	11,385,523		11,262,167		158,664,828	4,004,481	162,669,309
108,992,704		848,408		26,161,917	11,276,976		11,017,988		158,297,993		158,297,993
				14,109	108,547		244,179		366,835	4,004,481	4,371,316
					27,865,963		1,695,290		29,561,253		29,561,253
							1,695,290		1,695,290		1,695,290
					27,865,963				27,865,963		27,865,963
108,992,704		848,408		26,176,026	39,251,486		12,957,457		188,226,081	4,004,481	192,230,562

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區大灣國民小學

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	%	

註：

1.管理用車輛:無。

2.其他車輛:無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區大灣國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	
總 計			175,126,000		201,631,538		26,505,538	15.14
國民教育計畫			147,580,000		172,040,285		24,460,285	16.57
一般行政管理計畫			27,546,000		29,591,253		2,045,253	7.42

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區大灣國民小學

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	169,714,000	192,230,562	22,516,562	13.27
11 正式員額薪資	97,340,000	108,992,704	11,652,704	11.97
12 聘僱及兼職人員薪資	1,485,000	4,004,481	2,519,481	169.66
13 超時工作報酬	825,000	848,408	23,408	2.84
15 獎金	22,952,000	26,176,026	3,224,026	14.05
16 退休及卹償金	37,867,000	39,251,486	1,384,486	3.66
18 福利費	9,245,000	12,957,457	3,712,457	40.16
2 服務費用	4,804,000	5,583,304	779,304	16.22
21 水電費	890,000	1,545,488	655,488	73.65
22 郵電費	204,000	108,322	-95,678	-46.90
23 旅運費	74,000	41,598	-32,402	-43.79
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	9,108	-32,892	-78.31
25 修理保養及保固費	1,448,000	961,821	-486,179	-33.58
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	2,031,000	2,764,239	733,239	36.10
28 專業服務費	15,000	54,728	39,728	264.85
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	555,000	514,634	-40,366	-7.27
31 使用材料費	22,000	2,815	-19,185	-87.20
32 用品消耗	533,000	511,819	-21,181	-3.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	46,100	31,100	207.33
45 雜項設備租金	15,000	46,100	31,100	207.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	3,256,938	3,218,938	8,470.89
71 會費	7,000	4,000	-3,000	-42.86
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	3,252,938	3,228,938	3,453.91
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	175,126,000	201,631,538	26,505,538	15.14

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[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	1,261,803,300	100.00	1,212,482,135	100.00	49,321,165	4.07
流動資產	33,879,984	2.69	32,530,835	2.68	1,349,149	4.15
現金	30,297,520	2.40	32,530,835	2.68	-2,233,315	-6.87
銀行存款	30,297,520	2.40	32,530,835	2.68	-2,233,315	-6.87
預付款項	3,582,464	0.28	0	0.00	3,582,464	0.00
預付費用	3,582,464	0.28	0	0.00	3,582,464	0.00
固定資產	75,671,792	6.00	71,536,396	5.90	4,135,396	5.78
土地	25,448,542	2.02	24,854,990	2.05	593,552	2.39
土地	25,448,542	2.02	24,854,990	2.05	593,552	2.39
土地改良物	10,170,411	0.81	11,831,367	0.98	-1,660,956	-14.04
土地改良物	17,393,606	1.38	17,393,606	1.43	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,223,195	-0.57	-5,562,239	-0.46	-1,660,956	29.86
房屋建築及設備	19,967,880	1.58	20,548,116	1.69	-580,236	-2.82
房屋建築及設備	32,851,501	2.60	32,851,501	2.71	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-12,883,621	-1.02	-12,303,385	-1.01	-580,236	4.72
機械及設備	16,703,698	1.32	10,476,680	0.86	6,227,018	59.44
機械及設備	26,774,499	2.12	18,255,110	1.51	8,519,389	46.67
累計折舊-機械及設備	-10,070,801	-0.80	-7,778,430	-0.64	-2,292,371	29.47
交通及運輸設備	567,677	0.04	477,266	0.04	90,411	18.94
交通及運輸設備	1,138,320	0.09	942,320	0.08	196,000	20.80
累計折舊-交通及運輸設備	-570,643	-0.05	-465,054	-0.04	-105,589	22.70
雜項設備	2,813,584	0.22	3,347,977	0.28	-534,393	-15.96
雜項設備	8,802,986	0.70	8,655,252	0.71	147,734	1.71
累計折舊-雜項設備	-5,989,402	-0.47	-5,307,275	-0.44	-682,127	12.85
無形資產	529,768	0.04	0	0.00	529,768	0.00
無形資產	529,768	0.04	0	0.00	529,768	0.00
電腦軟體	529,768	0.04	0	0.00	529,768	0.00
其他資產	1,151,721,756	91.28	1,108,414,904	91.42	43,306,852	3.91
什項資產	1,151,721,756	91.28	1,108,414,904	91.42	43,306,852	3.91
暫付及待結轉帳項	1,378,714	0.11	579,428	0.05	799,286	137.94
代管資產	1,150,343,042	91.17	1,107,835,476	91.37	42,507,566	3.84
合 計	1,261,803,300	100.00	1,212,482,135	100.00	49,321,165	4.07

信託代理與保證資產 0

保證品 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。

臺南市永康區大灣國民小學
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	1,173,561,860	93.01	1,131,074,989	93.29	42,486,871	3.76
流動負債	20,377,790	1.61	22,513,025	1.86	-2,135,235	-9.48
應付款項	20,377,790	1.61	22,513,025	1.86	-2,135,235	-9.48
應付代收款	18,423,746	1.46	20,072,252	1.66	-1,648,506	-8.21
應付費用	1,954,044	0.15	2,440,773	0.20	-486,729	-19.94
其他負債	1,153,184,070	91.39	1,108,561,964	91.43	44,622,106	4.03
什項負債	1,153,184,070	91.39	1,108,561,964	91.43	44,622,106	4.03
存入保證金	2,841,028	0.23	726,488	0.06	2,114,540	291.06
應付代管資產	1,150,343,042	91.17	1,107,835,476	91.37	42,507,566	3.84
淨資產	88,241,440	6.99	81,407,146	6.71	6,834,294	8.40
淨資產	88,241,440	6.99	81,407,146	6.71	6,834,294	8.40
淨資產	88,241,440	6.99	81,407,146	6.71	6,834,294	8.40
累積餘額	88,241,440	6.99	81,407,146	6.71	6,834,294	8.40
合 計	1,261,803,300	100.00	1,212,482,135	100.00	49,321,165	4.07

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學

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	215,061,246	100.00	203,909,321	100.00	11,151,925	5.47
徵收及依法分配收入	56,826	0.03	0	0.00	56,826	0.00
違規罰款收入	56,826	0.03	0	0.00	56,826	0.00
勞務收入	1,500	0.00	4,500	0.00	-3,000	-66.67
服務收入	1,500	0.00	4,500	0.00	-3,000	-66.67
財產收益	11,216,011	5.22	5,100,542	2.50	6,115,469	119.90
財產孳息收入	17,433	0.01	4,231	0.00	13,202	312.03
財產交易利益	86,538	0.04	2,964,877	1.45	-2,878,339	-97.08
其他財產收入	11,112,040	5.17	2,131,434	1.05	8,980,606	421.34
政府撥入收入	203,088,895	94.43	196,118,554	96.18	6,970,341	3.55
公庫撥款收入	193,932,363	90.18	182,233,474	89.37	11,698,889	6.42
政府其他撥入收入	9,156,532	4.26	13,885,080	6.81	-4,728,548	-34.05
教學收入	65,000	0.03	84,685	0.04	-19,685	-23.24
學雜費收入	65,000	0.03	84,685	0.04	-19,685	-23.24
其他收入	633,014	0.29	2,601,040	1.28	-1,968,026	-75.66
受贈收入	62,000	0.03	2,571,400	1.26	-2,509,400	-97.59
雜項收入	571,014	0.27	29,640	0.01	541,374	1,826.50
支出	208,226,952	96.82	201,260,065	98.70	6,966,887	3.46
人事支出	192,230,562	89.38	187,680,830	92.04	4,549,732	2.42
人事支出	192,230,562	89.38	187,680,830	92.04	4,549,732	2.42
業務支出	9,400,976	4.37	7,521,208	3.69	1,879,768	24.99
業務支出	9,400,976	4.37	7,521,208	3.69	1,879,768	24.99
財產損失	21,733	0.01	11,357	0.01	10,376	91.36
財產交易損失	21,733	0.01	11,357	0.01	10,376	91.36
折舊、折耗及攤銷	6,573,681	3.06	6,046,670	2.97	527,011	8.72
固定資產折舊	6,548,543	3.04	6,046,670	2.97	501,873	8.30
無形資產攤銷	25,138	0.01	0	0.00	25,138	0.00
本期賸餘（短絀）	6,834,294	3.18	2,649,256	1.30	4,185,038	157.97
期初淨資產	81,407,146	0.00	78,757,890	38.62	2,649,256	3.36
解繳公庫						
期末淨資產	88,241,440	41.03	81,407,146	39.92	6,834,294	8.40

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—臺南市永康區大灣國民小學

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)	6,834,294
8002 調整非現金項目	-10,382,863
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,548,569
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	4,056,921
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,856,207
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-799,286
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,103,040
8404 減少短期債務及其他負債	-1,988,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,114,540
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,233,315
87 期初現金及約當現金	32,530,835
88 期末現金及約當現金	30,297,520

註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代款資產-42,507,566元，增加應付代款資產+42,507,566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—臺南市永康區大灣國民小學

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	203,800,668	11,260,578	215,061,246	收入
徵收及依法分配收入	56,826		56,826	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,500		1,500	勞務收入
財產收入	17,433	11,198,578	11,216,011	財產收益
政府撥入收入	203,088,895		203,088,895	政府撥入收入
教學收入	65,000		65,000	教學收入
其他收入	571,014	62,000	633,014	其他收入
基金用途	201,631,538	6,595,414	208,226,952	支出
用人費用	192,230,562		192,230,562	人事支出
服務費用	5,583,304	3,817,672	9,400,976	業務支出
材料及用品費	514,634	-514,634		
租金、償債、利息及相關手續費	46,100	-46,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,256,938	-3,256,938		
		21,733	21,733	財產損失
		6,573,681	6,573,681	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,169,130	4,665,164	6,834,294	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,870,750	71,536,396	81,407,146	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,039,880	76,201,560	88,241,440	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數11,198,578元，主要係上級代收代付補助款購置財產增加、111年土地公告現值調整增加及基金及其他機關間撥入之固定資產利益。
2. 其他收入：調整數62,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數3,817,672元係（材料及用品費）514,634+（租金、償債、利息及相關手續費）46,100+（會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費）3,256,938之調整數合計。
4. 財產損失：調整數21,733元係財產報廢及其他機關間撥出之財產損失。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,573,681元係財產折舊。

主辦會計人員：陳美鳳



基金主持人：陳建銘

