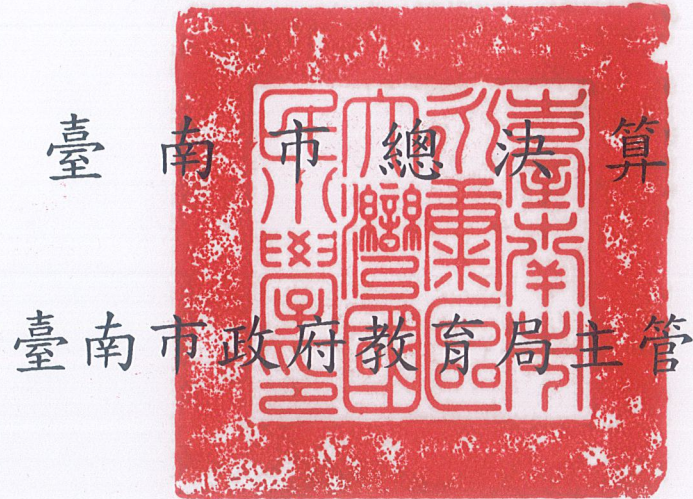


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市永康區大灣國民小學編

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，本年度法定預算數 187,119,000 元，決算數 206,463,240 元。

(一)國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，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 40 人；補校 2 班，學生人數 15 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 62 班，學生人數 1,641 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 49 人；特教班 4 班(資源班 2 班、集中式特教班 2 班)，學生人數 48 人；補校 1 班，學生人數 9 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 176,276,345 元，較本年度法定預算數 160,151,000 元，增加 16,125,345 元，計增加 10.07%，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 30,186,895 元，較本年度法定預算數 26,968,000 元，增加 3,218,895 元，計增加 11.94%。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 199,046,349 元，較法定預算數 186,160,000 元，增加 12,886,349 元，計增加 6.92%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 85,700 元，較法定預算數 40,000 元，增加 45,700 元，計增加 114.25%。主要係因：場地使用服務收入增加所致。
2. 租金收入：決算數 14,598 元，較法定預算數 0 元，增加 14,598 元。主要係因：太陽光電發電系統租金收入增加所致。
3. 利息收入：決算數 61,168 元，較法定預算數 6,000 元，增加 55,168 元，計增加 919.47%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 186,269,336 元，較法定預算數 186,008,000 元，增加 261,336 元，計增加 0.14%。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 112 年度

5. 政府其他撥入收入：決算數 12,535,410 元，較法定預算數 0 元，增加 12,535,410 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 50,912 元，較法定預算數 81,000 元，減少 30,088 元，計減少 37.15%。主要係因：國小附設幼兒園學雜費收入減少，按實際情形辦理繳庫。
7. 雜項收入：決算數 29,225 元，較法定預算數 25,000 元，增加 4,225 元，計增加 16.90%。主要係因：資源回收收入增加，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 206,463,240 元，較法定預算數 187,119,000 元，增加 19,344,240 元，計增加 10.34%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 176,276,345 元，較法定預算數 160,151,000 元，增加 16,125,345 元，計增加 10.07%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 30,186,895 元，較法定預算數 26,968,000 元，增加 3,218,895 元，計增加 11.94%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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 959,000 元，本年度決算短絀數 7,416,891 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 2,263,733 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1,256,774 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 692,530 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,699,489 元。
期初現金及約當現金 30,297,520 元。
期末現金及約當現金 31,997,009 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	31,997,009	30,297,520	5.61
預付費用	2,318,896	3,582,464	-35.27
土地	25,745,318	25,448,542	1.17

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 112 年度

土地改良物	8,509,455	10,170,411	-16.33
房屋建築及設備	19,387,641	19,967,880	-2.91
機械及設備	18,847,609	16,703,698	12.83
交通及運輸設備	585,515	567,677	3.14
雜項設備	2,489,544	2,813,584	-11.52
電腦軟體	228,112	529,768	-56.94
暫付及待結轉帳項	2,635,488	1,378,714	91.16
代管資產	1,187,614,581	1,150,343,042	3.24
資產合計	1,300,359,168	1,261,803,300	3.06

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 預付費用：主要減少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未轉正數比上年度少。
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：主要增加係因學生平板電腦增列 62 臺等。
4. 雜項設備：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。
5. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷增加，導致此資產項目減少。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係客語生活學校及國教輔導團減授課經費計畫等不足款暫付數。

(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	27,592,802	18,423,746	49.77
應付費用	1,202,044	1,954,044	-38.48
存入保證金	3,533,558	2,841,028	24.38
應付代管資產	1,187,614,581	1,150,343,042	3.24
負債合計	1,219,942,985	1,173,561,860	3.95

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付代收款：主要係增加臺南 400 教育時空旅行主題展活動計畫經費所致。
2. 應付費用：主要係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助等經費較上年度減少所致。
3. 存入保證金：主要係增加菁英館增設無障礙電梯工程履約保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額 80,416,183 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 176,276,345 元，較法定預算數 160,151,000 元，增加 16,125,345 元，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 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 112 年度

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 30,186,895 元，較法定預算數 26,968,000 元，增加 3,218,895 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 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。

(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 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	186,160,000	100.00	199,046,349	100.00	12,886,349	6.92	203,800,668	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	56,826	0.03
415 違規罰款收入							56,826	0.03
43 勞務收入	40,000	0.02	85,700	0.04	45,700	114.25	1,500	0.00
431 服務收入	40,000	0.02	85,700	0.04	45,700	114.25	1,500	0.00
45 財產收入	6,000	0.00	75,766	0.04	69,766	1,162.77	17,433	0.01
452 租金收入			14,598	0.01	14,598			
454 利息收入	6,000	0.00	61,168	0.03	55,168	919.47	17,433	0.01
46 政府撥入收入	186,008,000	99.92	198,804,746	99.88	12,796,746	6.88	203,088,895	99.65
462 公庫撥款收入	186,008,000	99.92	186,269,336	93.58	261,336	0.14	193,932,363	95.16
46Y 政府其他撥入收入			12,535,410	6.30	12,535,410		9,156,532	4.49
4S 教學收入	81,000	0.04	50,912	0.03	-30,088	-37.15	65,000	0.03
4S1 學雜費收入	81,000	0.04	50,912	0.03	-30,088	-37.15	65,000	0.03
4Y 其他收入	25,000	0.01	29,225	0.01	4,225	16.90	571,014	0.28
4YY 雜項收入	25,000	0.01	29,225	0.01	4,225	16.90	571,014	0.28
5 基金用途	187,119,000	100.52	206,463,240	103.73	19,344,240	10.34	201,631,538	98.94
53 國民教育計畫	160,151,000	86.03	176,276,345	88.56	16,125,345	10.07	172,040,285	84.42
5L 一般行政管理計畫	26,968,000	14.49	30,186,895	15.17	3,218,895	11.94	29,591,253	14.52
本期賸餘(短絀)	-959,000		-7,416,891		-6,457,891	673.40	2,169,130	
期初基金餘額	9,218,000		12,039,880		2,821,880	30.61	9,870,750	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,259,000		4,622,989		-3,636,011	-44.02	12,039,880	

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 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	186,160,000	199,046,349	12,886,349	6.92	
43 勞務收入	40,000	85,700	45,700	114.25	
431服務收入	40,000	85,700	45,700	114.25	係場地出租收入增加所致，依實際數繳庫。
45 財產收入	6,000	75,766	69,766	1,162.77	
452租金收入		14,598	14,598	0.00	係太陽光電發電系統租金收入增加所致。
454利息收入	6,000	61,168	55,168	919.47	係各專戶利息收入核實繳庫。
46 政府撥入收入	186,008,000	198,804,746	12,796,746	6.88	
462公庫撥款收入	186,008,000	186,269,336	261,336	0.14	係國小專任輔導教師人力運用計畫等補助款，以超支併決算方式辦理
46Y政府其他撥入收入		12,535,410	12,535,410	0.00	係國小合理教師員額編製經費等補助款，以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	81,000	50,912	-30,088	-37.15	
4S1學雜費收入	81,000	50,912	-30,088	-37.15	係幼兒園雜費收入，按實際情形辦理繳庫。
4Y 其他收入	25,000	29,225	4,225	16.90	
4YY雜項收入	25,000	29,225	4,225	16.90	係資源回收收入增加，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學
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	187,119,000	206,463,240	19,344,240	10.34	
53 國民教育計畫	160,151,000	176,276,345	16,125,345	10.07	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	160,151,000	176,276,345	16,125,345	10.07	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		736,221	736,221		
1 用人費用		736,221	736,221		
11 正式員額薪資		736,221	736,221		
113 職員薪金		736,221	736,221		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,721,015	2,721,015		
1 用人費用		2,721,015	2,721,015		
11 正式員額薪資		2,392,066	2,392,066		
113 職員薪金		2,392,066	2,392,066		
15 獎金		162,020	162,020		
151 考績獎金		162,020	162,020		
16 退休及卹償金		92,860	92,860		
161 職員退休及離職金		92,860	92,860		
18 福利費		74,069	74,069		
181 分擔員工保險費		74,069	74,069		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,763	26,763		
1 用人費用		26,763	26,763		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,578	26,578		
124 兼職人員酬金		26,578	26,578		
18 福利費		185	185		
181 分擔員工保險費		185	185		
53210304 國小合理教師員額編制		3,109,111	3,109,111		
1 用人費用		3,109,111	3,109,111		
11 正式員額薪資		2,297,319	2,297,319		
113 職員薪金		2,297,319	2,297,319		
12 聘僱及兼職人員薪資		783,792	783,792		
124 兼職人員酬金		783,792	783,792		
16 退休及卹償金		8,910	8,910		
161 職員退休及離職金		8,910	8,910		
18 福利費		19,090	19,090		
181 分擔員工保險費		19,090	19,090		

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 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		9,040,576	9,040,576		
1 用人費用		9,040,576	9,040,576		
11 正式員額薪資		8,926,908	8,926,908		
113 職員薪金		8,926,908	8,926,908		
16 退休及卹償金		64,129	64,129		
161 職員退休及離職金		64,129	64,129		
18 福利費		49,539	49,539		
181 分擔員工保險費		49,539	49,539		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		149,040	149,040		
1 用人費用		149,040	149,040		
12 聘僱及兼職人員薪資		149,040	149,040		
124 兼職人員酬金		149,040	149,040		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		24,500	24,500		
1 用人費用		24,500	24,500		
11 正式員額薪資		24,500	24,500		
113 職員薪金		24,500	24,500		
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		861,737	861,737		
1 用人費用		861,737	861,737		
11 正式員額薪資		646,635	646,635		
113 職員薪金		646,635	646,635		
15 獎金		61,215	61,215		
152 年終獎金		61,215	61,215		
16 退休及卹償金		45,609	45,609		
161 職員退休及離職金		45,609	45,609		
18 福利費		108,278	108,278		
181 分擔員工保險費		108,278	108,278		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		125,388	125,388		
1 用人費用		125,388	125,388		
11 正式員額薪資		125,388	125,388		
113 職員薪金		125,388	125,388		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		291,386	291,386		
1 用人費用		291,386	291,386		
11 正式員額薪資		156,914	156,914		

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 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	%	
113 職員薪金		156,914	156,914		
12 聘僱及兼職人員薪資		134,472	134,472		
124 兼職人員酬金		134,472	134,472		
53210503 特教學生助理人員(學前)		36,664	36,664		
2 服務費用		36,664	36,664		
27 一般服務費		36,664	36,664		
27D 計時與計件人員酬金		36,664	36,664		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36,664元，內容：特教學生助理(學前)人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	160,151,000	157,692,521	-2,458,479	-1.54	
1 用人費用	153,548,000	151,736,092	-1,811,908	-1.18	
11 正式員額薪資	105,022,000	100,857,476	-4,164,524	-3.97	
113 職員薪金	105,022,000	100,857,476	-4,164,524	-3.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,324,000	2,152,213	828,213	62.55	
124 兼職人員酬金	1,324,000	2,152,213	828,213	62.55	
13 超時工作報酬	979,000	866,021	-112,979	-11.54	
131 加班費	979,000	866,021	-112,979	-11.54	
15 獎金	24,605,000	25,966,920	1,361,920	5.54	
151 考績獎金	11,612,000	13,382,930	1,770,930	15.25	
152 年終獎金	12,993,000	12,583,990	-409,010	-3.15	
16 退休及卹償金	11,907,000	11,204,481	-702,519	-5.90	
161 職員退休及離職金	11,907,000	11,204,481	-702,519	-5.90	
18 福利費	9,711,000	10,688,981	977,981	10.07	
181 分擔員工保險費	9,113,000	10,057,241	944,241	10.36	
183 傷病醫藥費	53,000	12,500	-40,500	-76.42	
18Y 其他福利費	545,000	619,240	74,240	13.62	
2 服務費用	6,019,000	5,385,412	-633,588	-10.53	
21 水電費	1,413,000	1,343,058	-69,942	-4.95	
212 工作場所電費	1,263,000	1,172,888	-90,112	-7.13	
214 工作場所水費	150,000	170,170	20,170	13.45	
22 郵電費	204,000	110,139	-93,861	-46.01	
221 郵費	32,000	42,963	10,963	34.26	
222 電話費	140,000	67,176	-72,824	-52.02	
224 數據通信費	32,000		-32,000	-100.00	

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 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	%	
23 旅運費	74,000	68,527	-5,473	-7.40	
231 國內旅費	74,000	68,527	-5,473	-7.40	
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	39,328	-2,672	-6.36	
241 印刷及裝訂費	42,000	39,328	-2,672	-6.36	
25 修理保養及保固費	1,706,000	1,475,700	-230,300	-13.50	
251 土地改良物修護費	40,000		-40,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	660,000	572,436	-87,564	-13.27	
254 其他建築修護費	85,000	103,652	18,652	21.94	
255 機械及設備修護費	520,000	416,772	-103,228	-19.85	
256 交通及運輸設備修護費	99,000	90,526	-8,474	-8.56	
257 雜項設備修護費	302,000	292,314	-9,686	-3.21	
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	2,459,000	2,225,937	-233,063	-9.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	870	-130	-13.00	
277 代理(辦)費	146,000	146,671	671	0.46	
279 外包費	533,000	384,676	-148,324	-27.83	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數407,000元(不含機械保全126,000元)，決算數336,676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。
27D 計時與計件人員酬金	1,686,000	1,617,720	-68,280	-4.05	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1,686,000元，決算數1,617,720元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士2名。
27F 體育活動費	93,000	76,000	-17,000	-18.28	
28 專業服務費	21,000	24,723	3,723	17.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,043	43	1.43	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	15,680	3,680	30.67	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	527,117	-27,883	-5.02	
31 使用材料費	22,000	2,565	-19,435	-88.34	

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 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	%	
312 燃料	22,000	2,565	-19,435	-88.34	
32 用品消耗	533,000	524,552	-8,448	-1.58	
321 辦公（事務）用品	396,000	412,091	16,091	4.06	
322 報章雜誌	13,000	10,277	-2,723	-20.95	
323 農業與園藝用品及環境美化費	35,000	12,770	-22,230	-63.51	
326 食品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	16,000	12,332	-3,668	-22.93	
32Y 其他用品消耗	70,000	77,082	7,082	10.12	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	24,500	9,500	63.33	
45 雜項設備租金	15,000	24,500	9,500	63.33	
451 雜項設備租金	15,000	24,500	9,500	63.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	19,400	5,400	38.57	
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	15,400	8,400	120.00	
751 技能競賽	7,000	15,400	8,400	120.00	
53221502 特教學生助理人員		889,539	889,539		
2 服務費用		889,539	889,539		
27 一般服務費		889,539	889,539		
27D 計時與計件人員酬金		889,539	889,539		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889,539元，內容：特教學生助理人員4名。
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		35,000	35,000		
28 專業服務費		35,000	35,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,000	35,000		
53221901 學校水電費		37,000	37,000		
2 服務費用		37,000	37,000		
21 水電費		37,000	37,000		
212 工作場所電費		37,000	37,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		

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 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	%	
2 服務費用		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。
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		478,644	478,644		
2 服務費用		478,644	478,644		
21 水電費		478,644	478,644		
212 工作場所電費		478,644	478,644		
5L 一般行政管理計畫	26,968,000	30,186,895	3,218,895	11.94	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	26,968,000	30,186,895	3,218,895	11.94	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	26,968,000	27,996,175	1,028,175	3.81	
1 用人費用	26,938,000	27,966,175	1,028,175	3.82	
16 退休及卹償金	26,938,000	27,966,175	1,028,175	3.82	
161 職員退休及離職金	26,938,000	27,966,175	1,028,175	3.82	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	30,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
744 慰問、照護及濟助金	30,000	30,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,190,720	2,190,720		
1 用人費用		2,190,720	2,190,720		
18 福利費		2,190,720	2,190,720		
18Y 其他福利費		2,190,720	2,190,720		

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	112,939,222	36,737,662	
非理財目的之長期投資			
土地	25,448,542		
土地改良物	17,393,606	7,223,195	
房屋及建築	32,851,501	12,883,621	
機械及設備	26,774,499	10,070,801	
交通及運輸設備	1,138,320	570,643	
雜項設備	8,802,986	5,989,402	
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	529,768		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地增加原因：係112年土地公告現值增值2筆財產。
 2.機械及設備增加原因：係增加平板電腦62臺等；減少原因：移撥他校電子式電錶等。
 3.交通及運輸設備增加原因：係增加全彩字幕機1套等。
 4.雜項設備增加原因：係增加電子式拉門白板1臺、鐵捲門2組等。
 5.電腦軟體減少原因：係電腦軟體攤銷。

臺南市永康區大灣國民小學

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
7,139,290		314,656	7,233,000	75,793,194
296,776				25,745,318
			1,660,956	8,509,455
			580,239	19,387,641
6,189,670		13,000	4,032,759	18,847,609
120,000			102,162	585,515
532,844			856,884	2,489,544
		301,656		228,112

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

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			
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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	116	129	13	教師119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、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：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、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	116	129	13	
合 計	116	129	13	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)5名、臨時僱工2名、進用身心障礙人士2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 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	105,022,000		979,000		24,605,000	11,907,000		9,711,000		152,224,000	1,324,000	153,548,000
正式人員	105,022,000		979,000		24,605,000	11,907,000		9,711,000		152,224,000		152,224,000
兼任人員											1,324,000	1,324,000
一般行政管理計畫						26,938,000				26,938,000		26,938,000
正式人員						26,938,000				26,938,000		26,938,000
其他人員												
合 計	105,022,000		979,000		24,605,000	38,845,000		9,711,000		179,162,000	1,324,000	180,486,000

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1,686,000元，決算數2,543,923元；279外包費：預算數407,000元（不含機械保全126,000元），決算數357,916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11,612,000元，決算數13,544,950元，內容：教職員工考績獎金決算人數109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12,993,000元，決算數12,645,205元，內容：教職員工年終獎金決算人數125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 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
116,163,427		866,021		26,190,155	11,415,989		10,940,142		165,575,734	3,246,095	168,821,829
116,163,427		866,021		26,150,294	11,324,237		10,739,204		165,243,183		165,243,183
				39,861	91,752		200,938		332,551	3,246,095	3,578,646
					27,966,175		2,190,720		30,156,895		30,156,895
							2,190,720		2,190,720		2,190,720
					27,966,175				27,966,175		27,966,175
116,163,427		866,021		26,190,155	39,382,164		13,130,862		195,732,629	3,246,095	198,978,724

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	%	

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 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			187,119,000		206,463,240		19,344,240	10.34	
國民教育計畫			160,151,000		176,276,345		16,125,345	10.07	係調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）等超支併決算差異數所致。
一般行政管理計畫			26,968,000		30,186,895		3,218,895	11.94	係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算差異數所致。

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	180,486,000	198,978,724	18,492,724	10.25
11 正式員額薪資	105,022,000	116,163,427	11,141,427	10.61
12 聘僱及兼職人員薪資	1,324,000	3,246,095	1,922,095	145.17
13 超時工作報酬	979,000	866,021	-112,979	-11.54
15 獎金	24,605,000	26,190,155	1,585,155	6.44
16 退休及卹償金	38,845,000	39,382,164	537,164	1.38
18 福利費	9,711,000	13,130,862	3,419,862	35.22
2 服務費用	6,019,000	6,883,499	864,499	14.36
21 水電費	1,413,000	1,858,702	445,702	31.54
22 郵電費	204,000	110,139	-93,861	-46.01
23 旅運費	74,000	68,527	-5,473	-7.40
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	39,328	-2,672	-6.36
25 修理保養及保固費	1,706,000	1,475,700	-230,300	-13.50
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	2,459,000	3,173,380	714,380	29.05
28 專業服務費	21,000	59,723	38,723	184.40
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	555,000	527,117	-27,883	-5.02
31 使用材料費	22,000	2,565	-19,435	-88.34
32 用品消耗	533,000	524,552	-8,448	-1.58
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	24,500	9,500	63.33
45 雜項設備租金	15,000	24,500	9,500	63.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	49,400	5,400	12.27
71 會費	7,000	4,000	-3,000	-42.86
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	7,000	15,400	8,400	120.00
合 計	187,119,000	206,463,240	19,344,240	10.34

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 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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,689,000	2,581,966	892,966	52.87	
27D 計時與計件人員酬金	1,686,000	2,543,923	857,923	50.89	係特教學生助理人員等超併計畫所致，以超支併決算方式辦理。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	38,043	35,043	1,168.10	係推展傳統藝術教育等超併計畫所致，以超支併決算方式辦理。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學
平衡表

中華民國112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	1,300,359,168	100.00	1,261,803,300	100.00	38,555,868	3.06	負債	1,219,942,985	93.82	1,173,561,860	93.01	46,381,125	3.95
流動資產	34,315,905	2.64	33,879,984	2.69	435,921	1.29	流動負債	28,794,846	2.21	20,377,790	1.61	8,417,056	41.31
現金	31,997,009	2.46	30,297,520	2.40	1,699,489	5.61	應付款項	28,794,846	2.21	20,377,790	1.61	8,417,056	41.31
銀行存款	31,997,009	2.46	30,297,520	2.40	1,699,489	5.61	應付代收款	27,592,802	2.12	18,423,746	1.46	9,169,056	49.77
預付款項	2,318,896	0.18	3,582,464	0.28	-1,263,568	-35.27	應付費用	1,202,044	0.09	1,954,044	0.15	-752,000	-38.48
預付費用	2,318,896	0.18	3,582,464	0.28	-1,263,568	-35.27	其他負債	1,191,148,139	91.60	1,153,184,070	91.39	37,964,069	3.29
固定資產	75,565,082	5.81	75,671,792	6.00	-106,710	-0.14	什項負債	1,191,148,139	91.60	1,153,184,070	91.39	37,964,069	3.29
土地	25,745,318	1.98	25,448,542	2.02	296,776	1.17	存入保證金	3,533,558	0.27	2,841,028	0.23	692,530	24.38
土地	25,745,318	1.98	25,448,542	2.02	296,776	1.17	應付代管資產	1,187,614,581	91.33	1,150,343,042	91.17	37,271,539	3.24
土地改良物	8,509,455	0.65	10,170,411	0.81	-1,660,956	-16.33	淨資產	80,416,183	6.18	88,241,440	6.99	-7,825,257	-8.87
土地改良物	17,393,606	1.34	17,393,606	1.38	0	0.00	淨資產	80,416,183	6.18	88,241,440	6.99	-7,825,257	-8.87
累計折舊-土地改良物	-8,884,151	-0.68	-7,223,195	-0.57	-1,660,956	22.99	淨資產	80,416,183	6.18	88,241,440	6.99	-7,825,257	-8.87
房屋建築及設備	19,387,641	1.49	19,967,880	1.58	-580,239	-2.91	累積餘額	80,416,183	6.18	88,241,440	6.99	-7,825,257	-8.87
房屋建築及設備	32,851,501	2.53	32,851,501	2.60	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-13,463,860	-1.04	-12,883,621	-1.02	-580,239	4.50							
機械及設備	18,847,609	1.45	16,703,698	1.32	2,143,911	12.83							
機械及設備	32,951,169	2.53	26,774,499	2.12	6,176,670	23.07							
累計折舊-機械及設備	-14,103,560	-1.08	-10,070,801	-0.80	-4,032,759	40.04							
交通及運輸設備	585,515	0.05	567,677	0.04	17,838	3.14							
交通及運輸設備	1,258,320	0.10	1,138,320	0.09	120,000	10.54							
累計折舊-交通及運輸設備	-672,805	-0.05	-570,643	-0.05	-102,162	17.90							
雜項設備	2,489,544	0.19	2,813,584	0.22	-324,040	-11.52							
雜項設備	9,335,830	0.72	8,802,986	0.70	532,844	6.05							
累計折舊-雜項設備	-6,846,286	-0.53	-5,989,402	-0.47	-856,884	14.31							
無形資產	228,112	0.02	529,768	0.04	-301,656	-56.94							
無形資產	228,112	0.02	529,768	0.04	-301,656	-56.94							
合計：	1,300,359,168	100.00	1,261,803,300	100.00	38,555,868	3.06	合計：	1,300,359,168	100.00	1,261,803,300	100.00	38,555,868	3.06

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大灣國民小學
平衡表
中華民國112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	%
電腦軟體	228,112	0.02	529,768	0.04	-301,656	-56.94							
其他資產	1,190,250,069	91.53	1,151,721,756	91.28	38,528,313	3.35							
什項資產	1,190,250,069	91.53	1,151,721,756	91.28	38,528,313	3.35							
暫付及待結轉帳項	2,635,488	0.20	1,378,714	0.11	1,256,774	91.16							
代管資產	1,187,614,581	91.33	1,150,343,042	91.17	37,271,539	3.24							
合計：	1,300,359,168	100.00	1,261,803,300	100.00	38,555,868	3.06	合計：	1,300,359,168	100.00	1,261,803,300	100.00	38,555,868	3.06

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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	206,185,639	100.00	215,061,246	100.00	-8,875,607	-4.13
徵收及依法分配收入	0	0.00	56,826	0.03	-56,826	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	56,826	0.03	-56,826	-100.00
勞務收入	85,700	0.04	1,500	0.00	84,200	5,613.33
服務收入	85,700	0.04	1,500	0.00	84,200	5,613.33
財產收益	7,215,056	3.50	11,216,011	5.22	-4,000,955	-35.67
財產孳息收入	75,766	0.04	17,433	0.01	58,333	334.61
財產交易利益	163,930	0.08	86,538	0.04	77,392	89.43
其他財產收入	6,975,360	3.38	11,112,040	5.17	-4,136,680	-37.23
政府撥入收入	198,804,746	96.42	203,088,895	94.43	-4,284,149	-2.11
公庫撥款收入	186,269,336	90.34	193,932,363	90.18	-7,663,027	-3.95
政府其他撥入收入	12,535,410	6.08	9,156,532	4.26	3,378,878	36.90
教學收入	50,912	0.02	65,000	0.03	-14,088	-21.67
學雜費收入	50,912	0.02	65,000	0.03	-14,088	-21.67
其他收入	29,225	0.01	633,014	0.29	-603,789	-95.38
受贈收入	0	0.00	62,000	0.03	-62,000	-100.00
雜項收入	29,225	0.01	571,014	0.27	-541,789	-94.88
支出	214,010,896	103.80	208,226,952	96.82	5,783,944	2.78
人事支出	198,978,724	96.50	192,230,562	89.38	6,748,162	3.51
人事支出	198,978,724	96.50	192,230,562	89.38	6,748,162	3.51
業務支出	7,484,516	3.63	9,400,976	4.37	-1,916,460	-20.39
業務支出	7,484,516	3.63	9,400,976	4.37	-1,916,460	-20.39
財產損失	10,855	0.01	21,733	0.01	-10,878	-50.05
財產交易損失	10,855	0.01	21,733	0.01	-10,878	-50.05
折舊、折耗及攤銷	7,536,801	3.66	6,573,681	3.06	963,120	14.65
固定資產折舊	7,235,145	3.51	6,548,543	3.04	686,602	10.48
無形資產攤銷	301,656	0.15	25,138	0.01	276,518	1,100.00
本期賸餘(短絀)	-7,825,257	-3.80	6,834,294	3.18	-14,659,551	-214.50
期初淨資產	88,241,440	42.80	81,407,146	37.85	6,834,294	8.40
解繳公庫						
期末淨資產	80,416,183	39.00	88,241,440	41.03	-7,825,257	-8.87

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)	-7,825,257
8002 調整非現金項目	10,088,990
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,263,733
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	5,688,084
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,944,858
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,256,774
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,004,350
8404 減少短期債務及其他負債	-311,820
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	692,530
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,699,489
87 期初現金及約當現金	30,297,520
88 期末現金及約當現金	31,997,009

註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-37,271,539元，增加應付代管資產+37,271,539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 112 年度

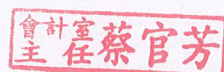
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	199,046,349	7,139,290	206,185,639	收入
勞務收入	85,700		85,700	勞務收入
財產收入	75,766	7,139,290	7,215,056	財產收益
政府撥入收入	198,804,746		198,804,746	政府撥入收入
教學收入	50,912		50,912	教學收入
其他收入	29,225		29,225	其他收入
基金用途	206,463,240	7,547,656	214,010,896	支出
用人費用	198,978,724		198,978,724	人事支出
服務費用	6,883,499	601,017	7,484,516	業務支出
材料及用品費	527,117	-527,117		
租金、償債、利息及相關手續費	24,500	-24,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,400	-49,400		
		10,855	10,855	財產損失
		7,536,801	7,536,801	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-7,416,891	-408,366	-7,825,257	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,039,880	76,201,560	88,241,440	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,622,989	75,793,194	80,416,183	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：蔡官芳



基金主持人：陳建銘

