

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)

臺南市永康區大灣國民小學編

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	1-4	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，本年度法定預算數190,219,000元，決算數210,648,610元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班62班，學生人數1,638人；附設幼兒園3班，學生人數48人；特教班4班(資源班2班、集中式特教班2班)，學生人數52人；補校1班，學生人數8人。

113學年度上學期，實際招收普通班60班，學生人數1,611人；附設幼兒園3班，學生人數46人；特教班4班(資源班2班、集中式特教班2班)，學生人數59人；補校1班，學生人數7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179,939,660元，較本年度法定預算數162,159,000元，增加17,780,660元，計增加10.96%，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30,708,950元，較本年度法定預算數28,060,000元，增加2,648,950元，計增加9.44%。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。

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212,007,202元，較法定預算數189,407,000元，增加22,600,202元，計增加11.93%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數135,600元，較法定預算數50,000元，增加85,600元，計增加171.20%。主要係因：場地使用服務收入增加所致。
2. 財產處分收入：決算數6,000元，較法定預算數0元，增加6,000元。主要係因：本年度報廢財產出售收入增加所致。
3. 租金收入：決算數100,360元，較法定預算數40,000元，增加60,360元，計增加150.90%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入增加所致。
4. 利息收入：決算數81,621元，較法定預算數6,000元，增加75,621元，計增加1,260.35%。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199,741,139元，較法定預算數189,218,000元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

10,523,139元，計增加5.56%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程、推展傳統藝術教育等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數11,316,862元，較法定預算數0元，增加11,316,862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。

7. 學雜費收入：決算數48,889元，較法定預算數68,000元，減少19,111元，計減少28.10%。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。

8. 雜項收入：決算數576,731元，較法定預算數25,000元，增加551,731元，計增加2,206.92%。主要係因：資源回收收入及收回以前年度補助計畫剩餘款增加，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數210,648,610元，較法定預算數190,219,000元，增加20,429,610元，計增加10.74%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數179,939,660元，較法定預算數162,159,000元，增加17,780,660元，計增加10.96%。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30,780,950元，較法定預算數28,060,000元，增2,648,950元，計增加9.44%。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-)：預算短絀數812,000元，本年度決算賸餘1,358,592元，賸餘原因：超併用人費用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2,055,337元。

(二)投資活動之淨現金流入857,755元。

(三)籌資活動之淨現金流出2,035,540元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增877,552元。

期初現金及約當現金31,997,000元。

期末現金及約當現金32,874,561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)
------	--------	--------	----------------------

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

銀行存款	32,874,561	31,997,009	2.74
預付費用	1,157,162	2,318,896	-50.10
土地	26,487,258	25,745,318	2.88
土地改良物	6,848,498	8,509,455	-19.52
房屋建築及設備	18,807,393	19,387,641	-2.99
機械及設備	16,948,492	18,847,609	-10.08
交通及運輸設備	519,054	585,515	-11.35
雜項設備	1,954,689	2,489,544	-21.48
電腦軟體	159,906	228,112	-29.90
暫付及待結轉帳項	1,777,733	2,635,488	-32.55
代管資產	1,242,373,826	1,187,614,581	4.61
應付代管資產	-1,242,373,826	-1,187,614,581	4.61
資產合計	107,534,746	112,744,587	4.62

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。
4. 交通及運輸設備：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. 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。
6. 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。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少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	27,721,869	27,592,802	0.47
應付費用	607,988	1,202,044	-49.42
存入保證金	1,498,018	3,533,558	-57.61
負債合計	29,827,875	32,328,404	-7.73

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等經費較上年度減少所致。
 2. 存入保證金：主要減少係菁英館增設無障礙電梯工程履約保證金減少所致。
- (三)淨資產為累積餘額77,706,871元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數179,939,660元，較預算數162,159,000元，增加17,780,660元，係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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30,708,950元，較預算數28,060,000元，增加2,648,950元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、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。

(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 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	189,407,000	100.00	212,007,202	100.00	22,600,202	11.93	199,046,349	100.00
43 勞務收入	50,000	0.03	135,600	0.06	85,600	171.20	85,700	0.04
431服務收入	50,000	0.03	135,600	0.06	85,600	171.20	85,700	0.04
45 財產收入	46,000	0.02	187,981	0.09	141,981	308.65	75,766	0.04
451財產處分收入			6,000	0.00	6,000			
452租金收入	40,000	0.02	100,360	0.05	60,360	150.90	14,598	0.01
454利息收入	6,000	0.00	81,621	0.04	75,621	1,260.35	61,168	0.03
46 政府撥入收入	189,218,000	99.90	211,058,001	99.55	21,840,001	11.54	198,804,746	99.88
462公庫撥款收入	189,218,000	99.90	199,741,139	94.21	10,523,139	5.56	186,269,336	93.58
46Y政府其他撥入收入			11,316,862	5.34	11,316,862		12,535,410	6.30
4S 教學收入	68,000	0.04	48,889	0.02	-19,111	-28.10	50,912	0.03
4S1學雜費收入	68,000	0.04	48,889	0.02	-19,111	-28.10	50,912	0.03
4Y 其他收入	25,000	0.01	576,731	0.27	551,731	2,206.92	29,225	0.01
4YY雜項收入	25,000	0.01	576,731	0.27	551,731	2,206.92	29,225	0.01
5 基金用途	190,219,000	100.43	210,648,610	99.36	20,429,610	10.74	206,463,240	103.73
53 國民教育計畫	162,159,000	85.61	179,939,660	84.87	17,780,660	10.96	176,276,345	88.56
5L 一般行政管理計畫	28,060,000	14.81	30,708,950	14.48	2,648,950	9.44	30,186,895	15.17
本期賸餘（短絀）	-812,000		1,358,592		2,170,592	-267.31	-7,416,891	
期初基金餘額	11,081,000		4,622,989		-6,458,011	-58.28	12,039,880	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,269,000		5,981,581		-4,287,419	-41.75	4,622,989	

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 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	189,407,000	212,007,202	22,600,202	11.93	
43 勞務收入	50,000	135,600	85,600	171.20	
431服務收入	50,000	135,600	85,600	171.20	係場地出租收入增加所致，依實際數繳庫。
45 財產收入	46,000	187,981	141,981	308.65	
451財產處分收入		6,000	6,000	0.00	係財產報廢出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入	40,000	100,360	60,360	150.90	係太陽光電發電系統租金收入增加所致，依實際數繳庫。
454利息收入	6,000	81,621	75,621	1,260.35	係各專戶利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	189,218,000	211,058,001	21,840,001	11.54	
462公庫撥款收入	189,218,000	199,741,139	10,523,139	5.56	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		11,316,862	11,316,862	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	68,000	48,889	-19,111	-28.10	
4S1學雜費收入	68,000	48,889	-19,111	-28.10	係附設幼兒園學雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	25,000	576,731	551,731	2,206.92	
4YY雜項收入	25,000	576,731	551,731	2,206.92	係資源回收收入及收回以前年度補助計畫剩餘款，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 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	190,219,000	210,648,610	20,429,610	10.74	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。
53 國民教育計畫	162,159,000	179,939,660	17,780,660	10.96	
532 國民小學教育	162,159,000	179,939,660	17,780,660	10.96	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		731,774	731,774		
1 用人費用		731,774	731,774		
11 正式員額薪資		731,774	731,774		
113 職員薪金		731,774	731,774		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,860,185	1,860,185		
1 用人費用		1,860,185	1,860,185		
11 正式員額薪資		1,309,061	1,309,061		
113 職員薪金		1,309,061	1,309,061		
15 獎金		243,030	243,030		
152 年終獎金		243,030	243,030		
16 退休及卹償金		173,988	173,988		
161 職員退休及離職金		173,988	173,988		
18 福利費		134,106	134,106		
181 分擔員工保險費		134,106	134,106		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		28,135	28,135		
1 用人費用		28,135	28,135		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,844	27,844		
124 兼職人員酬金		27,844	27,844		
18 福利費		291	291		
181 分擔員工保險費		291	291		
53210304 國小合理教師員額編制		3,268,308	3,268,308		
1 用人費用		3,268,308	3,268,308		
11 正式員額薪資		1,417,140	1,417,140		
113 職員薪金		1,417,140	1,417,140		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,478,064	1,478,064		
124 兼職人員酬金		1,478,064	1,478,064		
15 獎金		172,793	172,793		
152 年終獎金		172,793	172,793		
16 退休及卹償金		63,918	63,918		
161 職員退休及離職金		63,918	63,918		

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 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		136,393	136,393		
181 分擔員工保險費		136,393	136,393		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		10,112,030	10,112,030		
1 用人費用		10,112,030	10,112,030		
11 正式員額薪資		6,405,760	6,405,760		
113 職員薪金		6,405,760	6,405,760		
12 聘僱及兼職人員薪資		334,950	334,950		
124 兼職人員酬金		334,950	334,950		
16 退休及卹償金		1,240,716	1,240,716		
161 職員退休及離職金		1,240,716	1,240,716		
18 福利費		2,130,604	2,130,604		
181 分擔員工保險費		2,130,604	2,130,604		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		234,420	234,420		
1 用人費用		234,420	234,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		234,420	234,420		
124 兼職人員酬金		234,420	234,420		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
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		1,051,650	1,051,650		
1 用人費用		1,051,650	1,051,650		
11 正式員額薪資		850,512	850,512		
113 職員薪金		850,512	850,512		
15 獎金		62,822	62,822		
152 年終獎金		62,822	62,822		
16 退休及卹償金		46,903	46,903		
161 職員退休及離職金		46,903	46,903		
18 福利費		91,413	91,413		
181 分擔員工保險費		91,413	91,413		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		144,400	144,400		
1 用人費用		144,400	144,400		
11 正式員額薪資		144,400	144,400		

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 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	%	
113 職員薪金		144,400	144,400		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		283,067	283,067		
1 用人費用		283,067	283,067		
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		147,921	147,921		
124 兼職人員酬金		147,921	147,921		
16 退休及卹償金		3,879	3,879		
161 職員退休及離職金		3,879	3,879		
18 福利費		11,267	11,267		
181 分擔員工保險費		11,267	11,267		
53210503 特教學生助理人員(學前)		154,532	154,532		
2 服務費用		154,532	154,532		
27 一般服務費		154,532	154,532		
27D 計時與計件人員酬金		154,532	154,532		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154,532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	162,159,000	161,144,095	-1,014,905	-0.63	
1 用人費用	154,888,000	154,874,510	-13,490	-0.01	
11 正式員額薪資	105,200,000	103,047,754	-2,152,246	-2.05	
113 職員薪金	105,200,000	103,047,754	-2,152,246	-2.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,454,000	2,380,279	926,279	63.71	
124 兼職人員酬金	1,454,000	2,380,279	926,279	63.71	
13 加(夜)班費	975,000	946,328	-28,672	-2.94	
134 未休假加班費	975,000	946,328	-28,672	-2.94	
15 獎金	25,630,000	26,403,230	773,230	3.02	
151 考績獎金	12,547,000	14,058,585	1,511,585	12.05	
152 年終獎金	13,083,000	12,344,645	-738,355	-5.64	
16 退休及卹償金	11,972,000	11,466,562	-505,438	-4.22	
161 職員退休及離職金	11,972,000	11,466,562	-505,438	-4.22	
18 福利費	9,657,000	10,630,357	973,357	10.08	
181 分擔員工保險費	9,102,000	10,065,116	963,116	10.58	
183 傷病醫藥費	10,000	22,500	12,500	125.00	
18Y 其他福利費	545,000	542,741	-2,259	-0.41	

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 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	%	
2 服務費用	6,721,000	5,749,845	-971,155	-14.45	
21 水電費	1,765,000	1,765,000			
212 工作場所電費	1,615,000	1,597,037	-17,963	-1.11	
214 工作場所水費	150,000	167,963	17,963	11.98	
22 郵電費	204,000	107,085	-96,915	-47.51	
221 郵費	32,000	33,555	1,555	4.86	
222 電話費	140,000	73,530	-66,470	-47.48	
224 數據通信費	32,000		-32,000	-100.00	
23 旅運費	74,000	53,298	-20,702	-27.98	
231 國內旅費	74,000	53,298	-20,702	-27.98	
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	9,334	-32,666	-77.78	
241 印刷及裝訂費	42,000	9,334	-32,666	-77.78	
25 修理保養及保固費	1,832,000	1,150,837	-681,163	-37.18	
251 土地改良物修護費	40,000	17,450	-22,550	-56.38	
252 一般房屋修護費	760,000	349,430	-410,570	-54.02	
254 其他建築修護費	85,000	25,810	-59,190	-69.64	
255 機械及設備修護費	269,000	224,730	-44,270	-16.46	
256 交通及運輸設備修護費	100,000	70,040	-29,960	-29.96	
257 雜項設備修護費	578,000	463,377	-114,623	-19.83	
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	2,603,000	2,409,127	-193,873	-7.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	630	-370	-37.00	
277 代理(辦)費	161,000	141,163	-19,837	-12.32	
279 外包費	555,000	471,240	-83,760	-15.09	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數429,000元(不含機械保全126,000元)，決算數423,240元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	1,771,000	1,694,094	-76,906	-4.34	
27F 體育活動費	115,000	102,000	-13,000	-11.30	
28 專業服務費	101,000	157,164	56,164	55.61	
283 法律事務費		50,000	50,000		

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 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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	83,000	83,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	12,000	18,164	6,164	51.37	
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	521,000	490,360	-30,640	-5.88	
31 使用材料費	20,000	1,569	-18,431	-92.16	
312 燃料	20,000	1,569	-18,431	-92.16	
32 用品消耗	501,000	488,791	-12,209	-2.44	
321 辦公(事務)用品	364,000	362,039	-1,961	-0.54	
322 報章雜誌	13,000	7,681	-5,319	-40.92	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	35,000	39,840	4,840	13.83	
326 食品	3,000	3,000			
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	16,000	14,346	-1,654	-10.34	
32Y 其他用品消耗	70,000	61,885	-8,115	-11.59	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	15,000	18,450	3,450	23.00	
45 雜項設備租金	15,000	18,450	3,450	23.00	
451 雜項設備租金	15,000	18,450	3,450	23.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	14,000	10,930	-3,070	-21.93	
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	6,930	-70	-1.00	
751 技能競賽	7,000	6,930	-70	-1.00	
53221502 特教學生助理人員 2 服務費用		666,250	666,250		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666,250元，內容：特教學生助 理人員5名。
27 一般服務費		666,250	666,250		
27D 計時與計件人員酬金		666,250	666,250		
53221601 推展傳統藝術教育 2 服務費用		36,000	36,000		
		36,000	36,000		

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 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	%	
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		
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		201,514	201,514		
2 服務費用		201,514	201,514		
21 水電費		201,514	201,514		
212 工作場所電費		201,514	201,514		
5L 一般行政管理計畫	28,060,000	30,708,950	2,648,950	9.44	
5L1 行政管理及推展	28,060,000	30,708,950	2,648,950	9.44	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	28,060,000	28,659,810	599,810	2.14	
1 用人費用	28,030,000	28,635,810	605,810	2.16	
16 退休及卹償金	28,030,000	28,635,810	605,810	2.16	
161 職員退休及離職金	28,030,000	28,635,810	605,810	2.16	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
744 慰問、照護及濟助金	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
5L100400 調整待遇及其他經 費		2,049,140	2,049,140		
1 用人費用		2,049,140	2,049,140		
18 福利費		2,049,140	2,049,140		
18Y 其他福利費		2,049,140	2,049,140		

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	119,763,856	43,970,662	
非理財目的之長期投資			
土地	25,745,318		
土地改良物	17,393,606	8,884,151	
房屋及建築	32,851,501	13,463,860	
機械及設備	32,951,169	14,103,560	
交通及運輸設備	1,258,320	672,805	
雜項設備	9,335,830	6,846,286	
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	228,112		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地增加原因：係113年土地公告現值增值1筆財產。
 2.機械及設備增加原因：係增加壁掛冷氣機8臺等；減少原因：報廢已達年限且不堪使用之電腦設備等。
 3.交通及運輸設備增加原因：係增加活動擴音器1套等。
 4.雜項設備減少原因：係報廢已達年限且不堪使用手推車等。
 5.電腦軟體增加原因：係電腦軟體攤銷溢提沖回；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

113 年度

單位：新臺幣元

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		
3,601,956	302,000	491,231	7,178,629	71,725,290
741,940				26,487,258
			1,660,957	6,848,498
			580,248	18,807,393
2,792,062		311,206	4,379,973	16,948,492
50,000			116,461	519,054
		93,865	440,990	1,954,689
17,954	302,000	86,160		159,906

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

113 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			
合 計								

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—臺南市永康區大灣國民小學

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	115	124	9	教師114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：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、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	115	124	9	
合 計	115	124	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(含學前)6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。

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 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	加(夜) 班費	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	105,200,000		975,000		25,630,000	11,972,000		9,657,000		153,434,000	1,454,000	154,888,000
正式人員	105,200,000		975,000		25,630,000	11,972,000		9,657,000		153,434,000		153,434,000
兼任人員											1,454,000	1,454,000
一般行政管理計畫						28,030,000				28,030,000		28,030,000
正式人員												
其他人員						28,030,000				28,030,000		28,030,000
合 計	105,200,000		975,000		25,630,000	40,002,000		9,657,000		181,464,000	1,454,000	182,918,000

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1,771,000元，決算數2,514,876元；279外包費：預算數429,000元（不含機械保全126,000元），決算數423,240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12,547,000元，決算數14,058,585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13,083,000元，決算數12,823,290元，內容：教職員工年終獎金決算人數134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 113 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
114,049,701		946,328		26,881,875	12,995,966		13,134,431		168,008,301	4,603,478	172,611,779
114,049,701		946,328		26,857,249	12,890,921		12,897,796		167,641,995		167,641,995
				24,626	105,045		236,635		366,306	4,603,478	4,969,784
					28,635,810		2,049,140		30,684,950		30,684,950
							2,049,140		2,049,140		2,049,140
					28,635,810				28,635,810		28,635,810
114,049,701		946,328		26,881,875	41,631,776		15,183,571		198,693,251	4,603,478	203,296,729

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	%	

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 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			190,219,000		210,648,610			20,429,610	10.74	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。
國民教育計畫			162,159,000		179,939,660			17,780,660	10.96	
一般行政管理計畫			28,060,000		30,708,950			2,648,950	9.44	

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	182,918,000	203,296,729	20,378,729	11.14
11 正式員額薪資	105,200,000	114,049,701	8,849,701	8.41
12 聘僱及兼職人員薪資	1,454,000	4,603,478	3,149,478	216.61
13 加(夜)班費	975,000	946,328	-28,672	-2.94
15 獎金	25,630,000	26,881,875	1,251,875	4.88
16 退休及卹償金	40,002,000	41,631,776	1,629,776	4.07
18 福利費	9,657,000	15,183,571	5,526,571	57.23
2 服務費用	6,721,000	6,808,141	87,141	1.30
21 水電費	1,765,000	1,966,514	201,514	11.42
22 郵電費	204,000	107,085	-96,915	-47.51
23 旅運費	74,000	53,298	-20,702	-27.98
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	9,334	-32,666	-77.78
25 修理保養及保固費	1,832,000	1,150,837	-681,163	-37.18
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	2,603,000	3,229,909	626,909	24.08
28 專業服務費	101,000	193,164	92,164	91.25
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	521,000	490,360	-30,640	-5.88
31 使用材料費	20,000	1,569	-18,431	-92.16
32 用品消耗	501,000	488,791	-12,209	-2.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	18,450	3,450	23.00
45 雜項設備租金	15,000	18,450	3,450	23.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	34,930	-9,070	-20.61
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	24,000	-6,000	-20.00
75 競賽及交流活動費	7,000	6,930	-70	-1.00
合 計	190,219,000	210,648,610	20,429,610	10.74

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 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	1,854,000	2,633,876	779,876	42.06	
27D 計時與計件人員酬金	1,771,000	2,514,876	743,876	42.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	83,000	119,000	36,000	43.37	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	107,534,746	100.00	112,744,587	100.00	- 5,209,841	- 4.62
流動資產	34,031,723	31.65	34,315,905	30.44	- 284,182	- 0.83
現金	32,874,561	30.57	31,997,009	28.38	877,552	2.74
銀行存款	32,874,561	30.57	31,997,009	28.38	877,552	2.74
預付款項	1,157,162	1.08	2,318,896	2.06	- 1,161,734	- 50.10
預付費用	1,157,162	1.08	2,318,896	2.06	- 1,161,734	- 50.10
固定資產	71,565,384	66.55	75,565,082	67.02	- 3,999,698	- 5.29
土地	26,487,258	24.63	25,745,318	22.84	741,940	2.88
土地	26,487,258	24.63	25,745,318	22.84	741,940	2.88
土地改良物	6,848,498	6.37	8,509,455	7.55	- 1,660,957	- 19.52
土地改良物	17,393,606	16.17	17,393,606	15.43	-	-
累計折舊-土地改良物	- 10,545,108	- 9.81	- 8,884,151	- 7.88	- 1,660,957	- 18.70
房屋建築及設備	18,807,393	17.49	19,387,641	17.20	- 580,248	- 2.99
房屋建築及設備	32,851,501	30.55	32,851,501	29.14	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 14,044,108	- 13.06	- 13,463,860	- 11.94	- 580,248	- 4.31
機械及設備	16,948,492	15.76	18,847,609	16.72	- 1,899,117	- 10.08
機械及設備	35,432,025	32.95	32,951,169	29.23	2,480,856	7.53
累計折舊-機械及設備	- 18,483,533	- 17.19	- 14,103,560	- 12.51	- 4,379,973	- 31.06
交通及運輸設備	519,054	0.48	585,515	0.52	- 66,461	- 11.35
交通及運輸設備	1,308,320	1.22	1,258,320	1.12	50,000	3.97
累計折舊-交通及運輸設備	- 789,266	- 0.73	- 672,805	- 0.60	- 116,461	- 17.31
雜項設備	1,954,689	1.82	2,489,544	2.21	- 534,855	- 21.48
雜項設備	9,241,965	8.59	9,335,830	8.28	- 93,865	- 1.01
累計折舊-雜項設備	- 7,287,276	- 6.78	- 6,846,286	- 6.07	- 440,990	- 6.44
無形資產	159,906	0.15	228,112	0.20	- 68,206	- 29.90
無形資產	159,906	0.15	228,112	0.20	- 68,206	- 29.90
電腦軟體	159,906	0.15	228,112	0.20	- 68,206	- 29.90
其他資產	1,777,733	1.65	2,635,488	2.34	- 857,755	- 32.55
什項資產	1,777,733	1.65	2,635,488	2.34	- 857,755	- 32.55
暫付及待結轉帳項	1,777,733	1.65	2,635,488	2.34	- 857,755	- 32.55
代管資產	1,242,373,826	1,155.32	1,187,614,581	1,053.37	54,759,245	4.61
應付代管資產	- 1,242,373,826	- 1,155.32	- 1,187,614,581	- 1,053.37	- 54,759,245	- 4.61
合 計	107,534,746	100.00	112,744,587	100.00	- 5,209,841	- 4.62
信託代理與保證資產	-					
保證品	-					

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。

金一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	29,827,875	27.74	32,328,404	28.67	-	-
流動負債	28,329,857	26.34	28,794,846	25.54	-	-
應付款項	28,329,857	26.34	28,794,846	25.54	-	-
應付代收款	27,721,869	25.78	27,592,802	24.47	-	-
應付費用	607,988	0.57	1,202,044	1.07	-	-
其他負債	1,498,018	1.39	3,533,558	3.13	-	-
什項負債	1,498,018	1.39	3,533,558	3.13	-	-
存入保證金	1,498,018	1.39	3,533,558	3.13	-	-
淨資產	77,706,871	72.26	80,416,183	71.33	-	-
淨資產	77,706,871	72.26	80,416,183	71.33	-	-
淨資產	77,706,871	72.26	80,416,183	71.33	-	-
累積餘額	77,706,871	72.26	80,416,183	71.33	-	-
合 計	107,534,746	100.00	112,744,587	100.00	-	-

信託代理與保證負債

應付保證品

註：

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	212,588,549	100.00	206,185,639	100.00	6,402,910	3.11
勞務收入	135,600	0.06	85,700	0.04	49,900	58.23
服務收入	135,600	0.06	85,700	0.04	49,900	58.23
財產收益	769,328	0.36	7,215,056	3.50	-	-
財產孳息收入	181,981	0.09	75,766	0.04	106,215	140.19
廢舊物品售價收入	6,000	0.00	-	0.00	6,000	-
財產交易利益	-	0.00	163,930	0.08	-	-
其他財產收入	581,347	0.27	6,975,360	3.38	-	-
政府撥入收入	211,058,001	99.28	198,804,746	96.42	12,253,255	6.16
公庫撥款收入	199,741,139	93.96	186,269,336	90.34	13,471,803	7.23
政府其他撥入收入	11,316,862	5.32	12,535,410	6.08	-	-
教學收入	48,889	0.02	50,912	0.02	-	-
學雜費收入	48,889	0.02	50,912	0.02	-	-
其他收入	576,731	0.27	29,225	0.01	547,506	1873.42
雜項收入	576,731	0.27	29,225	0.01	547,506	1873.42
支出	218,300,516	102.69	214,010,896	103.80	4,289,620	2.00
人事支出	203,296,729	95.63	198,978,724	96.50	4,318,005	2.17
人事支出	203,296,729	95.63	198,978,724	96.50	4,318,005	2.17
業務支出	7,351,881	3.46	7,484,516	3.63	-	-
業務支出	7,351,881	3.46	7,484,516	3.63	-	-
財產損失	18,081	0.01	10,855	0.01	7,226	66.57
財產交易損失	18,081	0.01	10,855	0.01	7,226	66.57
折舊、折耗及攤銷	7,633,825	3.59	7,536,801	3.66	97,024	1.29
固定資產折舊	7,565,619	3.56	7,235,145	3.51	330,474	4.57
無形資產攤銷	68,206	0.03	301,656	0.15	-	-
本期賸餘（短絀）	-	-	7,825,257	-3.80	2,113,290	-27.01
期初淨資產	80,416,183	37.83	88,241,440	42.80	-	-
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	3,002,655	1.41	-	0.00	3,002,655	-
期末淨資產	77,706,871	36.55	80,416,183	39.00	-	-

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)	
8002 調整非現金項目	-5,711,967
800202 折舊、折耗及攤銷	7,767,304
800203 處理資產損失(利益)	7,633,825
800204 其他	18,801
800205 流動資產淨減(淨增)	1,741,401
800206 流動負債淨增(淨減)	-1,161,734
	-464,989
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,055,337
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	
820404 減少其他資產	9,010,417
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,010,417
820904 增加其他資產	-8,152,662
	-8,152,662
83 投資活動之淨現金流入(流出)	857,755
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	
840102 增加其他負債	474,000
8404 減少短期債務及其他負債	474,000
840402 減少其他負債	-2,509,540
	-2,509,540
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,035,540
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	877,552
87 期初現金及約當現金	31,997,009
88 期末現金及約當現金	32,874,561

註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產+54,759,245元，增加應付代管資-54,759,245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 113 年度

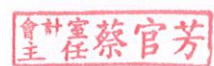
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	212,007,202	581,347	212,588,549	收入
勞務收入	135,600	-	135,600	勞務收入
財產收入	187,981	581,347	769,328	財產收益
政府撥入收入	211,058,001	-	211,058,001	政府撥入收入
教學收入	48,889	-	48,889	教學收入
其他收入	576,731	-	576,731	其他收入
基金用途	210,648,610	7,651,906	218,300,516	支出
用人費用	203,296,729	-	203,296,729	人事支出
服務費用	6,808,141	543,740	7,351,881	業務支出
材料及用品費	490,360	490,360	-	
租金、償債、利息及相關手續	18,450	18,450	-	
會費、捐助、補助、分攤、照	34,930	34,930	-	
護、救濟與交流活動費		18,081	18,081	財產損失
本期賸餘(短絀)	1,358,592	7,633,825	7,633,825	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	4,622,989	7,070,559	5,711,967	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		75,793,194	80,416,183	期初淨資產
淨資產調整數	-	3,002,655	3,002,655	解繳公庫
期末基金餘額	5,981,581	71,725,290	77,706,871	淨資產調整數
				期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數581,347元，主要係上級代收代付補助款購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數543,740元係（材料及用品費490,360元＋（租金、償債、利息及相關手續費）18,450元＋（會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費）34,930元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數18,081元係財產報廢及其他機關間撥出之財產損失。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數7,633,825元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
5. 淨資產調整數：調整數3,002,655元係購置土地增值利益741,940元及其他機關學校財產撥入2,260,715元。

主辦會計人員：蔡官芳



基金主持人：沈坤鴻

