

中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市永康區永康國民小學編

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	7-13	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	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數270,319,000元，決算數296,852,888元。

(一) 國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班87班，學生人數2,251人；附設幼兒園6班，學生人數136人；特教班6班(資源班2班、巡迴班3班、集中式特教班1班)，學生人數6人、美術班4班，學生人數110人；補校3班，學生人數25人。

112學年度上學期，實際招收普通班87班，學生人數2,253人；附設幼兒園6班，學生人數115人；特教班7班(資源班3班、巡迴班3班、集中式特教班1班)，學生人數9人、美術班4班，學生人數108人；補校3班，學生人數30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254,047,687元，較法定預算數231,895,000元，增加22,152,687元，計增加9.55%。

(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42,024,227元，較法定預算數37,638,000元，增加4,386,227元，計增加11.65%。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。

(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780,974元，較本年度法定預算數786,000元，減少5,026元，計減少0.64%。

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295,890,603元，較法定預算數269,413,000元，增加26,477,603元，計增加9.83%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數10,650元，較法定預算數0元，增加10,650元。主要係因：係屬圖書館學生賠償圖書收入，依實際收入繳庫。
2. 服務收入：決算數141,545元，較法定預算數50,000元，增加91,545元，計增加183.09%。主要係因：屬場地租借收入，依實際收入繳庫。
3. 財產處分收入：決算數5,795元，較法定預算數3,000元，增加2,795元，計增加93.17%。主要係因：係報廢財產處分收入，依實際收入繳庫。
4. 租金收入：決算數848,369元，較法定預算數800,000元，增加48,369元，計增加6.05%。主要係因：係太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
5. 利息收入：決算數57,401元，較法定預算數5,000元，增加52,401元，計增加1,048.02%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

6. 公庫撥款收入：決算數279,581,436元，較法定預算數268,369,000元，增加11,212,436元，計增加4.18%。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、推展傳統藝術教育等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數14,852,563元，較法定預算數0元，增加14,852,563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。
8. 學雜費收入：決算數119,387元，較法定預算數171,000元，減少51,613元，計減少30.18%。主要係因：係幼兒園雜費收入較預期減少，依實際數繳庫。
9. 雜項收入：決算數273,457元，較法定預算數15,000元，增加258,457元，計增加1723.05%。主要係因：係資源回收收入及以前年度幼兒園電燈費懸帳246,646元，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數296,852,888元，較法定預算數270,319,000元，增加26,533,888元，計增加9.82%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數254,047,687元，較法定預算數231,895,000元，增加22,152,687元，計增加9.55%。
2. 一般行政管理計畫：決算數42,024,227元，較法定預算數37,638,000元，增加4,386,227元，計增加11.65%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數780,974元，較法定預算數786,000元，減少5,026元，計減少0.64%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀906,000元，本年度決算短絀數962,285元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出1,006,637元。
- (二)投資活動之淨現金流出1,143,206元。
- (三)籌資活動之淨現金流出695,240元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減2,845,083元。
 期初現金及約當現金29,614,563元。
 期末現金及約當現金26,769,480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112年度

銀行存款	26,769,480	29,614,563	-9.61%
預付費用	2,997,736	4,545,906	-34.06%
土地改良物	7,276,212	8,313,192	-12.47%
房屋建築及設備	50,862,472	22,864,303	122.45%
機械及設備	22,862,240	18,846,767	21.31%
交通及運輸設備	4,769,214	6,094,681	-21.75%
雜項設備	4,251,731	4,356,043	-2.39%
電腦軟體	825,031	723,855	13.98%
暫付及待結轉帳項	362,232	0	-
代管資產	1,113,107,676	1,093,456,391	1.80%
資產合計	1,234,084,024	1,188,815,701	3.81%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係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計畫經費不足預付金額較上年度減少所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係教育局補助廚房電力改善工程、廁所整建工程、共融式遊戲場工程等所致。
4. 機械及設備：主要增加係購買個人電腦、網路交換器、廣告機等所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係報廢擴大機所致。
6. 電腦軟體：主要增加係本年度購置套裝軟體及授權軟體所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因預借補助款經費於年底前尚未撥入所致。

(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	20,424,580	21,590,833	-5.40%
應付費用	1,267,317	2,474,560	-48.79%
存入保證 金	1,990,000	2,685,240	-25.89%
應付代管 資產	1,113,107,676	1,093,456,391	1.80%
負債合計	1,136,789,573	1,120,207,024	1.48%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係超併贖餘數結轉應付費用較去年減少，且預算內用人費用皆於年底開支所致。
2. 存入保證金：主要減少係工程保固金到期退還所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

(三)淨資產為累積餘額97,294,451元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數254,047,687元，較法定預算數231,895,000元，增加22,152,687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42,024,227元，較法定預算數37,638,000元，增加4,386,227元，係辦理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計劃等，因未及於112年度編列預算，經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—臺南市永康區永康國民小學

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	269,413,000	100.00	295,890,603	100.00	26,477,603	9.83	291,293,656	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,650	0.00	10,650	0.00	4,224	0.00
415 違規罰款收入			10,650	0.00	10,650	0.00	4,224	0.00
43 勞務收入	50,000	0.02	141,545	0.05	91,545	183.09	17,300	0.01
431 服務收入	50,000	0.02	141,545	0.05	91,545	183.09	17,300	0.01
45 財產收入	808,000	0.30	911,565	0.31	103,565	12.82	985,831	0.34
451 財產處分收入	3,000	0.00	5,795	0.00	2,795	93.17	8,535	0.00
452 租金收入	800,000	0.30	848,369	0.29	48,369	6.05	956,472	0.33
454 利息收入	5,000	0.00	57,401	0.02	52,401	1,048.02	20,824	0.01
46 政府撥入收入	268,369,000	99.61	294,433,999	99.51	26,064,999	9.71	290,113,236	99.59
462 公庫撥款收入	268,369,000	99.61	279,581,436	94.49	11,212,436	4.18	280,620,905	96.34
46Y 政府其他撥入收入			14,852,563	5.02	14,852,563	0.00	9,492,331	3.26
4S 教學收入	171,000	0.06	119,387	0.04	-51,613	-30.18	139,292	0.05
4S1 學雜費收入	171,000	0.06	119,387	0.04	-51,613	-30.18	139,292	0.05
4Y 其他收入	15,000	0.01	273,457	0.09	258,457	1,723.05	33,773	0.01
4YY 雜項收入	15,000	0.01	273,457	0.09	258,457	1,723.05	33,773	0.01
5 基金用途	270,319,000	100.34	296,852,888	100.33	26,533,888	9.82	288,886,348	99.17
53 國民教育計畫	231,895,000	86.07	254,047,687	85.86	22,152,687	9.55	246,326,795	84.56
5L 一般行政管理計畫	37,638,000	13.97	42,024,227	14.20	4,386,227	11.65	41,997,170	14.42
5M 建築及設備計畫	786,000	0.29	780,974	0.26	-5,026	-0.64	562,383	0.19
購建固定資產	786,000	0.29	780,974	0.26	-5,026	-0.64	562,383	0.19
本期賸餘(短絀)	-906,000		-962,285		-56,285	6.21	2,407,308	
期初基金餘額	4,970,528		7,409,836		2,439,308	49.08	5,002,528	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,064,528		6,447,551		2,383,023	58.63	7,409,836	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

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	269,413,000	295,890,603	26,477,603	9.83	
41 徵收及依法分配收入		10,650	10,650	0.00	
415 違規罰款收入		10,650	10,650	0.00	係圖書館學生賠償圖書收入，依實際收入繳庫。
43 勞務收入	50,000	141,545	91,545	183.09	
431 服務收入	50,000	141,545	91,545	183.09	係場地租借收入，依實際收入繳庫。
45 財產收入	808,000	911,565	103,565	12.82	
451 財產處分收入	3,000	5,795	2,795	93.17	係報廢財產處分收入，依實際收入繳庫。
452 租金收入	800,000	848,369	48,369	6.05	係太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	5,000	57,401	52,401	1,048.02	係利息收入較預期增加，核實辦理繳庫。
46 政府撥入收入	268,369,000	294,433,999	26,064,999	9.71	
462 公庫撥款收入	268,369,000	279,581,436	11,212,436	4.18	係國小合理教師員額編制計畫、特教學生助理人員、水電費等超支併決算所致。
46Y 政府其他撥入收入		14,852,563	14,852,563	0.00	係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，超支併決算所致。
4S 教學收入	171,000	119,387	-51,613	-30.18	
4S1 學雜費收入	171,000	119,387	-51,613	-30.18	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	15,000	273,457	258,457	1,723.05	
4YY 雜項收入	15,000	273,457	258,457	1,723.05	係資源回收收入及以前年度幼兒園電燈費懸帳收入246,646元，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學
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	270,319,000	296,852,888	26,533,888	9.82	
53 國民教育計畫	231,895,000	254,047,687	22,152,687	9.55	
532 國民小學教育	231,895,000	254,047,687	22,152,687	9.55	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		1,049,422	1,049,422		
1 用人費用		1,049,422	1,049,422		
11 正式員額薪資		1,049,422	1,049,422		
113 職員薪金		1,049,422	1,049,422		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,664,273	1,664,273		
1 用人費用		1,664,273	1,664,273		
11 正式員額薪資		1,117,705	1,117,705		
113 職員薪金		1,117,705	1,117,705		
15 獎金		322,215	322,215		
151 考績獎金		130,170	130,170		
152 年終獎金		192,045	192,045		
16 退休及卹償金		116,852	116,852		
161 職員退休及離職金		116,852	116,852		
18 福利費		107,501	107,501		
181 分擔員工保險費		107,501	107,501		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,762	26,762		
1 用人費用		26,762	26,762		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,463	26,463		
124 兼職人員酬金		26,463	26,463		
18 福利費		299	299		
181 分擔員工保險費		299	299		
53210304 國小合理教師員額編制		2,369,492	2,369,492		
1 用人費用		2,369,492	2,369,492		
11 正式員額薪資		443,195	443,195		
113 職員薪金		443,195	443,195		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,818,820	1,818,820		
124 兼職人員酬金		1,818,820	1,818,820		
15 獎金		24,465	24,465		
152 年終獎金		24,465	24,465		
16 退休及卹償金		25,423	25,423		
161 職員退休及離職金		25,423	25,423		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學
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	%	
18 福利費		57,589	57,589		
181 分擔員工保險費		57,589	57,589		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		11,219,929	11,219,929		
1 用人費用		11,219,929	11,219,929		
11 正式員額薪資		8,378,280	8,378,280		
113 職員薪金		8,378,280	8,378,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		207,312	207,312		
124 兼職人員酬金		207,312	207,312		
15 獎金		1,056,405	1,056,405		
152 年終獎金		1,056,405	1,056,405		
16 退休及卹償金		872,978	872,978		
161 職員退休及離職金		872,978	872,978		
18 福利費		704,954	704,954		
181 分擔員工保險費		704,954	704,954		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		226,380	226,380		
1 用人費用		226,380	226,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		226,380	226,380		
124 兼職人員酬金		226,380	226,380		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		49,130	49,130		
1 用人費用		49,130	49,130		
11 正式員額薪資		49,130	49,130		
113 職員薪金		49,130	49,130		
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		1,719,385	1,719,385		
1 用人費用		1,719,385	1,719,385		
11 正式員額薪資		1,303,243	1,303,243		
113 職員薪金		1,303,243	1,303,243		
15 獎金		102,412	102,412		
152 年終獎金		102,412	102,412		
16 退休及卹償金		80,574	80,574		
161 職員退休及離職金		80,574	80,574		
18 福利費		233,156	233,156		
181 分擔員工保險費		233,156	233,156		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		249,582	249,582		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

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	%	
1 用人費用		249,582	249,582		
11 正式員額薪資		249,582	249,582		
113 職員薪金		249,582	249,582		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		283,171	283,171		
1 用人費用		283,171	283,171		
11 正式員額薪資		83,710	83,710		
113 職員薪金		83,710	83,710		
12 聘僱及兼職人員薪資		199,461	199,461		
124 兼職人員酬金		199,461	199,461		
53210503 特教學生助理人員(學前)		676,740	676,740		
2 服務費用		676,740	676,740		
27 一般服務費		676,740	676,740		
27D 計時與計件人員酬金		676,740	676,740		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676,740元，特教學生助理人員(學前)3名。
53220000 各校經常門分支計畫	231,895,000	232,696,331	801,331	0.35	
1 用人費用	222,241,000	224,605,320	2,364,320	1.06	
11 正式員額薪資	151,043,000	149,314,830	-1,728,170	-1.14	
113 職員薪金	150,246,000	148,707,370	-1,538,630	-1.02	
114 工員工資	797,000	607,460	-189,540	-23.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,320,000	3,158,562	838,562	36.14	
122 約僱職員薪金	436,000	108,948	-327,052	-75.01	
124 兼職人員酬金	1,884,000	3,049,614	1,165,614	61.87	
13 超時工作報酬	1,038,000	909,915	-128,085	-12.34	
131 加班費	1,038,000	909,915	-128,085	-12.34	
15 獎金	36,693,000	38,682,501	1,989,501	5.42	
151 考績獎金	18,019,000	20,160,745	2,141,745	11.89	
152 年終獎金	18,674,000	18,521,756	-152,244	-0.82	
16 退休及卹償金	17,210,000	16,701,158	-508,842	-2.96	
161 職員退休及離職金	17,162,000	16,664,279	-497,721	-2.90	
162 工員退休及離職金	48,000	36,879	-11,121	-23.17	
18 福利費	13,937,000	15,838,354	1,901,354	13.64	
181 分擔員工保險費	13,225,000	15,080,154	1,855,154	14.03	
183 傷病醫藥費	70,000	18,000	-52,000	-74.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

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	%	
18Y 其他福利費	642,000	740,200	98,200	15.30	
2 服務費用	8,100,000	6,883,450	-1,216,550	-15.02	
21 水電費	1,927,000	1,515,346	-411,654	-21.36	
212 工作場所電費	1,727,000	1,269,886	-457,114	-26.47	
214 工作場所水費	200,000	245,460	45,460	22.73	
22 郵電費	271,000	68,610	-202,390	-74.68	
221 郵費	25,000	1,964	-23,036	-92.14	
222 電話費	150,000	66,646	-83,354	-55.57	
224 數據通信費	96,000		-96,000	-100.00	
23 旅運費	75,000	45,381	-29,619	-39.49	
231 國內旅費	75,000	45,381	-29,619	-39.49	
24 印刷裝訂與廣告費	292,000	313,724	21,724	7.44	
241 印刷及裝訂費	292,000	313,724	21,724	7.44	
25 修理保養及保固費	1,140,000	585,617	-554,383	-48.63	
251 土地改良物修護費		111,500	111,500		
252 一般房屋修護費	387,000	74,700	-312,300	-80.70	
255 機械及設備修護費	170,000	93,617	-76,383	-44.93	
256 交通及運輸設備修護費	134,000	68,536	-65,464	-48.85	
257 雜項設備修護費	449,000	237,264	-211,736	-47.16	
26 保險費	16,000	5,973	-10,027	-62.67	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	5,794	-5,206	-47.33	
265 雜項設備保險費		179	179		
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	4,157,000	4,149,776	-7,224	-0.17	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,171	1,171		
277 代理(辦)費	159,000	143,035	-15,965	-10.04	
279 外包費	1,234,000	1,113,987	-120,013	-9.73	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數 1,133,000元(不含機械保全101,000元)；決算數 1,053,987元(不含機械保全60,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、校園水塔清洗、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—臺南市永康區永康國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	2,630,000	2,757,757	127,757	4.86	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2,630,000元，決算數2,757,757元，內容：約用人員1名、進用身心障礙人士4名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	134,000	133,826	-174	-0.13	
28 專業服務費	124,000	101,023	-22,977	-18.53	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	95,000	33,843	-61,157	-64.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	14,000	52,180	38,180	272.71	
28A 電腦軟體服務費	15,000	15,000			
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	1,322,000	1,043,013	-278,987	-21.10	
31 使用材料費	131,000	39,179	-91,821	-70.09	
312 燃料	50,000	23,529	-26,471	-52.94	
315 設備零件	81,000	15,650	-65,350	-80.68	
32 用品消耗	1,191,000	1,003,834	-187,166	-15.72	
321 辦公(事務)用品	856,000	853,966	-2,034	-0.24	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	195,000	93,335	-101,665	-52.14	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	50,000	49,633	-367	-0.73	
32Y 其他用品消耗	90,000	6,900	-83,100	-92.33	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	131,000	93,000	-38,000	-29.01	
43 機器租金	24,000		-24,000	-100.00	
432 機械及設備租金	24,000		-24,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
442 車租	20,000		-20,000	-100.00	
45 雜項設備租金	87,000	93,000	6,000	6.90	
451 雜項設備租金	87,000	93,000	6,000	6.90	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,388	-612	-3.83	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84	
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,000	56,160	-28,840	-33.93	
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
713 職業團體會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
75 競賽及交流活動費	80,000	52,160	-27,840	-34.80	
751 技能競賽	80,000	52,160	-27,840	-34.80	
53221502 特教學生助理人員		1,114,193	1,114,193		
2 服務費用		1,114,193	1,114,193		
27 一般服務費		1,114,193	1,114,193		
27D 計時與計件人員酬金		1,114,193	1,114,193		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1,114,193元，內容：特教學生助理人員4名。
53221601 推展傳統藝術教育		31,000	31,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
3 材料及用品費		15,000	15,000		
32 用品消耗		15,000	15,000		
321 辦公（事務）用品		15,000	15,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		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服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		650,657	650,657		
2 服務費用		650,657	650,657		
21 水電費		650,657	650,657		
212 工作場所電費		650,657	650,657		
5L 一般行政管理計畫	37,638,000	42,024,227	4,386,227	11.65	
5L1 行政管理及推展	37,638,000	42,024,227	4,386,227	11.65	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	37,638,000	38,576,147	938,147	2.49	
1 用人費用	37,614,000	38,546,147	932,147	2.48	
16 退休及卹償金	37,614,000	38,546,147	932,147	2.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	37,447,000	38,307,701	860,701	2.30	
162 工員退休及離職金		68,850	68,850		
163 卹償金	167,000	169,596	2,596	1.55	
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	
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		3,448,080	3,448,080		
1 用人費用		3,448,080	3,448,080		
18 福利費		3,448,080	3,448,080		
18Y 其他福利費		3,448,080	3,448,080		
5M 建築及設備計畫	786,000	780,974	-5,026	-0.64	
5M2 營建及修建工程	100,000	98,395	-1,605	-1.61	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	100,000	98,395	-1,605	-1.61	
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	98,395	-1,605	-1.61	
51 購建固定資產	100,000	98,395	-1,605	-1.61	
513 擴充改良房屋建築及設備	100,000	98,395	-1,605	-1.61	
5M3 交通及運輸設備	133,000	130,000	-3,000	-2.26	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	133,000	130,000	-3,000	-2.26	
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	133,000	130,000	-3,000	-2.26	
51 購建固定資產	133,000	130,000	-3,000	-2.26	
515 購置交通及運輸設備	133,000	130,000	-3,000	-2.26	
5M4 其他設備	553,000	552,579	-421	-0.08	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	553,000	552,579	-421	-0.08	
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	553,000	552,579	-421	-0.08	
51 購建固定資產	553,000	552,579	-421	-0.08	
514 購置機械及設備	317,000	317,000			
516 購置雜項設備	236,000	235,579	-421	-0.18	

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	89,489,352	28,290,511	786,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,112,818	1,799,626	
房屋及建築	30,383,899	7,519,596	100,000
機械及設備	28,754,221	9,907,454	317,000
交通及運輸設備	9,094,038	2,999,357	133,000
雜項設備	10,420,521	6,064,478	236,000
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	723,855		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築:教育局補助電力改善工程、廁所整建工程、共融式遊戲場工程等。
2.機械及設備:購置個人電腦、冰箱、網路交換器、廣告機等。教育局補助筆記型電腦、數位攝影機、電動護理床、印表機、冷氣機等。減少原因：報廢電腦等234,826元。
3.交通及運輸設備:購置監視器、擴音主機。減少原因：報廢擴大機55,000元。
4.雜項設備:購置冷氣、抽水幫浦、飲水機、黑板等。教育局補助電視機及電子黑板、特教班補助黑板等。減少原因：報廢爐灶95,000元。
5.電腦軟體:教育局補助套裝軟體及授權軟體。減少原因：電腦軟體攤銷。

臺南市永康區永康國民小學

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			
40,211,410		893,350	9,670,001	90,846,900
			1,036,980	7,276,212
30,323,446			2,325,277	50,862,472
8,419,457		234,826	4,169,158	22,862,240
142,276		55,000	1,412,743	4,769,214
716,531		95,000	725,843	4,251,731
609,700		508,524		825,031

註：

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市永康區永康國民小學

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—臺南市永康區永康國民小學

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			
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		100,000			100,000	98,395	-1,605	
房屋及建築		100,000			100,000	98,395	-1,605	
購建中固定資產								
機械及設備		317,000			317,000	317,000		
機械及設備		317,000			317,000	317,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		133,000			133,000	130,000	-3,000	
交通及運輸設備		133,000			133,000	130,000	-3,000	
購建中固定資產								
雜項設備		236,000			236,000	235,579	-421	
雜項設備		236,000			236,000	235,579	-421	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		786,000			786,000	780,974	-5,026	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

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	168	184	16	教師169人，公務人員9人，教保員2人，幼兒園廚工2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制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師10人、幼兒園依法改制增置教保員2人及幼兒園廚工2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	165	182	17	
工友	2	2	0	於本年度移撥至他校。
約僱人員	1	0	-1	
合 計	168	184	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(含學前)7名、約用人員1名、進用身心障礙人士4名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、校園水塔清洗、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—臺南市永康區永康國民小學
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									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	151,043,000	436,000	1,038,000		36,693,000	17,210,000		13,937,000		220,357,000	1,884,000	222,241,000
正式人員	151,043,000		1,038,000		36,630,000	17,184,000		13,864,000		219,759,000		219,759,000
聘僱人員		436,000			63,000	26,000		73,000		598,000		598,000
兼任人員											1,884,000	1,884,000
一般行政管理計畫						37,614,000				37,614,000		37,614,000
正式人員						37,614,000				37,614,000		37,614,000
其他人員												
合 計	151,043,000	436,000	1,038,000		36,693,000	54,824,000		13,937,000		257,971,000	1,884,000	259,855,000

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2,630,000元，決算數4,548,690元；279 外包費：預算數1,133,000元(不含機械保全101,000元)，決算數1,075,227元(不含機械保全60,000元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數18,019,000元，決算數20,290,915元，內容：教職員工考績獎金決算人數157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18,674,000元，決算數19,897,083元，內容：教職員工年終獎金決算人數204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—臺南市永康區永康國民小學
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
161,989,097	108,948	909,915		40,187,998	17,796,985		16,941,853		237,934,796	5,528,050	243,462,846
161,989,097		909,915		39,784,259	17,652,326		16,657,762		236,993,359		236,993,359
	108,948			54,474	6,876		15,342		185,640		185,640
				349,265	137,783		268,749		755,797	5,528,050	6,283,847
					38,546,147		3,448,080		41,994,227		41,994,227
							3,448,080		3,448,080		3,448,080
					38,546,147				38,546,147		38,546,147
161,989,097	108,948	909,915		40,187,998	56,343,132		20,389,933		279,929,023	5,528,050	285,457,073

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

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	%	

1.管理用車輛：截至本年度終了小客車1台。

2.其他車輛:無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

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			270,319,000		296,852,888		26,533,888	9.82	
國民教育計畫			231,895,000		254,047,687		22,152,687	9.55	
一般行政管理 計畫			37,638,000		42,024,227		4,386,227	11.65	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。
建築及設備計畫			786,000		780,974		-5,026	-0.64	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

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	259,855,000	285,457,073	25,602,073	9.85
11 正式員額薪資	151,043,000	161,989,097	10,946,097	7.25
12 聘僱及兼職人員薪資	2,320,000	5,636,998	3,316,998	142.97
13 超時工作報酬	1,038,000	909,915	-128,085	-12.34
15 獎金	36,693,000	40,187,998	3,494,998	9.52
16 退休及卹償金	54,824,000	56,343,132	1,519,132	2.77
18 福利費	13,937,000	20,389,933	6,452,933	46.30
2 服務費用	8,100,000	9,362,280	1,262,280	15.58
21 水電費	1,927,000	2,166,003	239,003	12.40
22 郵電費	271,000	68,610	-202,390	-74.68
23 旅運費	75,000	45,381	-29,619	-39.49
24 印刷裝訂與廣告費	292,000	313,724	21,724	7.44
25 修理保養及保固費	1,140,000	585,617	-554,383	-48.63
26 保險費	16,000	5,973	-10,027	-62.67
27 一般服務費	4,157,000	5,961,949	1,804,949	43.42
28 專業服務費	124,000	117,023	-6,977	-5.63
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,322,000	1,058,013	-263,987	-19.97
31 使用材料費	131,000	39,179	-91,821	-70.09
32 用品消耗	1,191,000	1,018,834	-172,166	-14.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	131,000	93,000	-38,000	-29.01
43 機器租金	24,000	0	-24,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
45 雜項設備租金	87,000	93,000	6,000	6.90
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	786,000	780,974	-5,026	-0.64
51 購建固定資產	786,000	780,974	-5,026	-0.64
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,388	-612	-3.83
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,000	86,160	-22,840	-20.95
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	30,000	6,000	25.00
75 競賽及交流活動費	80,000	52,160	-27,840	-34.80
合 計	270,319,000	296,852,888	26,533,888	9.82

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

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	2,725,000	4,598,533	1,873,533	68.75	
27D 計時與計件人員酬金	2,630,000	4,548,690	1,918,690	72.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	95,000	49,843	-45,157	-47.53	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,234,084,024	100.00	1,188,815,701	100.00	45,268,323	3.81
流動資產	29,767,216	2.41	34,160,469	2.87	-4,393,253	-12.86
現金	26,769,480	2.17	29,614,563	2.49	-2,845,083	-9.61
銀行存款	26,769,480	2.17	29,614,563	2.49	-2,845,083	-9.61
預付款項	2,997,736	0.24	4,545,906	0.38	-1,548,170	-34.06
預付費用	2,997,736	0.24	4,545,906	0.38	-1,548,170	-34.06
固定資產	90,021,869	7.29	60,474,986	5.09	29,546,883	48.86
土地改良物	7,276,212	0.59	8,313,192	0.70	-1,036,980	-12.47
土地改良物	10,112,818	0.82	10,112,818	0.85	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,836,606	-0.23	-1,799,626	-0.15	-1,036,980	57.62
房屋建築及設備	50,862,472	4.12	22,864,303	1.92	27,998,169	122.45
房屋建築及設備	60,707,345	4.92	30,383,899	2.56	30,323,446	99.80
累計折舊-房屋建築及設備	-9,844,873	-0.80	-7,519,596	-0.63	-2,325,277	30.92
機械及設備	22,862,240	1.85	18,846,767	1.59	4,015,473	21.31
機械及設備	36,938,852	2.99	28,754,221	2.42	8,184,631	28.46
累計折舊-機械及設備	-14,076,612	-1.14	-9,907,454	-0.83	-4,169,158	42.08
交通及運輸設備	4,769,214	0.39	6,094,681	0.51	-1,325,467	-21.75
交通及運輸設備	9,181,314	0.74	9,094,038	0.76	87,276	0.96
累計折舊-交通及運輸設備	-4,412,100	-0.36	-2,999,357	-0.25	-1,412,743	47.10
雜項設備	4,251,731	0.34	4,356,043	0.37	-104,312	-2.39
雜項設備	11,042,052	0.89	10,420,521	0.88	621,531	5.96
累計折舊-雜項設備	-6,790,321	-0.55	-6,064,478	-0.51	-725,843	11.97
無形資產	825,031	0.07	723,855	0.06	101,176	13.98
無形資產	825,031	0.07	723,855	0.06	101,176	13.98
電腦軟體	825,031	0.07	723,855	0.06	101,176	13.98
其他資產	1,113,469,908	90.23	1,093,456,391	91.98	20,013,517	1.83
什項資產	1,113,469,908	90.23	1,093,456,391	91.98	20,013,517	1.83
暫付及待結轉帳項	362,232	0.03	0	0.00	362,232	0.00
代管資產	1,113,107,676	90.20	1,093,456,391	91.98	19,651,285	1.80
合 計	1,234,084,024	100.00	1,188,815,701	100.00	45,268,323	3.81

信託代理與保證資產

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。

臺南市永康區永康國民小學

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	1,136,789,573	92.12	1,120,207,024	94.23	16,582,549	1.48
流動負債	21,691,897	1.76	24,065,393	2.02	-2,373,496	-9.86
應付款項	21,691,897	1.76	24,065,393	2.02	-2,373,496	-9.86
應付代收款	20,424,580	1.66	21,590,833	1.82	-1,166,253	-5.40
應付費用	1,267,317	0.10	2,474,560	0.21	-1,207,243	-48.79
其他負債	1,115,097,676	90.36	1,096,141,631	92.20	18,956,045	1.73
什項負債	1,115,097,676	90.36	1,096,141,631	92.20	18,956,045	1.73
存入保證金	1,990,000	0.16	2,685,240	0.23	-695,240	-25.89
應付代管資產	1,113,107,676	90.20	1,093,456,391	91.98	19,651,285	1.80
淨資產	97,294,451	7.88	68,608,677	5.77	28,685,774	41.81
淨資產	97,294,451	7.88	68,608,677	5.77	28,685,774	41.81
淨資產	97,294,451	7.88	68,608,677	5.77	28,685,774	41.81
累積餘額	97,294,451	7.88	68,608,677	5.77	28,685,774	41.81
合 計	1,234,084,024	100.00	1,188,815,701	100.00	45,268,323	3.81

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

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	335,321,039	100.00	319,208,645	100.00	16,112,394	5.05
徵收及依法分配收入	10,650	0.00	4,224	0.00	6,426	152.13
違規罰款收入	10,650	0.00	4,224	0.00	6,426	152.13
勞務收入	141,545	0.04	17,300	0.01	124,245	718.18
服務收入	141,545	0.04	17,300	0.01	124,245	718.18
財產收益	40,192,051	11.99	28,900,820	9.05	11,291,231	39.07
財產孳息收入	905,770	0.27	977,296	0.31	-71,526	-7.32
廢舊物品售價收入	5,795	0.00	8,535	0.00	-2,740	-32.10
財產交易利益	31,571,637	9.42	27,150,239	8.51	4,421,398	16.28
其他財產收入	7,708,849	2.30	764,750	0.24	6,944,099	908.02
政府撥入收入	294,433,999	87.81	290,113,236	90.89	4,320,763	1.49
公庫撥款收入	279,581,436	83.38	280,620,905	87.91	-1,039,469	-0.37
政府其他撥入收入	14,852,563	4.43	9,492,331	2.97	5,360,232	56.47
教學收入	119,387	0.04	139,292	0.04	-19,905	-14.29
學雜費收入	119,387	0.04	139,292	0.04	-19,905	-14.29
其他收入	423,407	0.13	33,773	0.01	389,634	1,153.68
受贈收入	149,950	0.04	0	0.00	149,950	0.00
雜項收入	273,457	0.08	33,773	0.01	239,684	709.69
支出	306,635,265	91.45	295,051,362	92.43	11,583,903	3.93
人事支出	285,457,073	85.13	275,259,576	86.23	10,197,497	3.70
人事支出	285,457,073	85.13	275,259,576	86.23	10,197,497	3.70
業務支出	10,614,841	3.17	13,064,389	4.09	-2,449,548	-18.75
業務支出	10,614,841	3.17	13,064,389	4.09	-2,449,548	-18.75
財產損失	3,848	0.00	3,600	0.00	248	6.89
財產交易損失	3,848	0.00	3,600	0.00	248	6.89
折舊、折耗及攤銷	10,559,503	3.15	6,723,797	2.11	3,835,706	57.05
固定資產折舊	10,050,979	3.00	6,682,902	2.09	3,368,077	50.40
無形資產攤銷	508,524	0.15	40,895	0.01	467,629	1,143.49
本期賸餘(短絀)	28,685,774	8.55	24,157,283	7.57	4,528,491	18.75
期初淨資產	68,608,677	20.46	44,451,394	13.93	24,157,283	54.35
解繳公庫						
期末淨資產	97,294,451	29.02	68,608,677	21.49	28,685,774	41.81

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—臺南市永康區永康國民小學

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)	28,685,774
8002 調整非現金項目	-29,692,411
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,006,637
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	3,668,217
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,811,423
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,143,206
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,090,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,785,240
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-695,240
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,845,083
87 期初現金及約當現金	29,614,563
88 期末現金及約當現金	26,769,480

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-19,651,285元;增加應付代管資產+19,651,285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—臺南市永康區永康國民小學

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	295,890,603	39,430,436	335,321,039	收入
徵收及依法分配收入	10,650		10,650	徵收及依法分配收入
勞務收入	141,545		141,545	勞務收入
財產收入	911,565	39,280,486	40,192,051	財產收益
政府撥入收入	294,433,999		294,433,999	政府撥入收入
教學收入	119,387		119,387	教學收入
其他收入	273,457	149,950	423,407	其他收入
基金用途	296,852,888	9,782,377	306,635,265	支出
用人費用	285,457,073		285,457,073	人事支出
服務費用	9,362,280	1,252,561	10,614,841	業務支出
材料及用品費	1,058,013	-1,058,013		
租金、償債、利息及相關手續費	93,000	-93,000		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,160	-86,160		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	780,974	-780,974		
		3,848	3,848	財產損失
		10,559,503	10,559,503	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-962,285	29,648,059	28,685,774	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,409,836	61,198,841	68,608,677	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,447,551	90,846,900	97,294,451	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數39,280,486元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數149,950元，主要係受贈電動護理床及冷氣機等財產收入。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,252,561元係〈材料及用品費〉1,058,013元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉93,000元+〈稅捐及規費(強制費)〉15,388元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉86,160元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數3,848元係基金財產撥出。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數780,974元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,559,503元係財產折舊。

主辦會計人員：游淑婷



基金主持人：洪國展

