

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)

臺南市永康區永信國民小學編

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183,046,000元，決算數207,961,289元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班76班，學生人數2,037人；附設幼兒園2班，學生人數39人；特教班2班(資源班2班)，學生人數43人。

112學年度上學期，實際招收普通班76班，學生人數2,048人；附設幼兒園2班，學生人數39人；特教班2班(資源班2班)，學生人數41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199,618,396元，較本年度法定預算數179,046,000元，增加20,572,396元，計增加11.49%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，因未及於112年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

(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8,111,893元，較本年度法定預算數3,769,000元，增加4,342,893元，計增加115.23%。主要係因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231,000元，本年度法定預算數231,000元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數202,925,441元，較法定預算數182,439,000元，增加20,486,441元，計增加11.23%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數51,500元，較法定預算數15,000元，增加36,500元，計增加243.33%。主要係因：場地使用費收入核實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數19,407元，較法定預算數0元，增加19,407元。主要係因：報廢財產出售收入核實繳庫。
3. 租金收入：決算數325,088元，較法定預算數0元，增加325,088元。主要係因：太陽能光電發電設備回饋金收入依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數35,927元，較法定預算數4,000元，增加31,927元，計增加798.18%。主要係因：各專戶利息收入超收。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

5. 公庫撥款收入：決算數190,952,509元，較法定預算數182,336,000元，增加8,616,509元，計增加4.73%。
6. 政府其他撥入收入：決算數11,437,249元，較法定預算數0元，增加11,437,249元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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36,910元，較法定預算數54,000元，減少17,090元，計減少31.65%。主要係因：幼兒園雜費收入依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數66,851元，較法定預算數30,000元，增加36,851元，計增加122.84%。主要係因：資源回收收入依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數207,961,289元，較法定預算數183,046,000元，增加24,915,289元，計增加13.61%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數199,618,396元，較法定預算數179,046,000元，增加20,572,396元，計增加11.49%。主要係因：為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8,111,893元，較法定預算數3,769,000元，增加4,342,893元，計增加115.23%。主要係因：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超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數231,000元，法定預算數231,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀607,000元，本年度決算短絀數5,035,848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出3,308,061元。
- (二)投資活動之淨現金流出454,392元。
- (三)籌資活動之淨現金流出92,200元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減3,854,653元。
期初現金及約當現金33,577,140元。
期末現金及約當現金29,722,487元。

四、資產負債情況

- (一)資產部分：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	29,722,487	33,577,140	-11.48
預付費用	2,266,382	4,162,188	-45.55
電腦軟體	0	630,125	-100
土地改良物	7,794,684	8,754,018	-10.96
房屋建築及設備	28,160,872	28,882,152	-2.50
機械及設備	17,570,375	13,351,168	31.60
交通及運輸設備	692,348	839,406	-17.52
雜項設備	4,070,072	4,297,738	-5.30
暫付及待結轉帳項	239,464	16,072	1389.95
代管資產	1,029,619,729	1,002,010,522	2.76
資產合計	1,120,136,413	1,096,520,529	2.15

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係繳回107至110年非留存基金賸餘之市庫存款。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫經費轉正數較多。
3. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷核實提列所致。
4. 土地改良物：主要減少係累計折舊核實提列所致。
5. 機械及設備：主要增加係購置個人電腦33台及ipad446台等設備。
6. 交通及運輸設備：主要減少係報廢電話機等設備。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係推動中小學數位學習精進方案等計畫經費尚未辦理轉正核銷。

(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	28,029,845	27,246,247	2.88
應付費用	1,351,410	2,534,027	-46.67
存入保證金	353,000	445,200	-20.71
應付代管資產	1,029,619,729	1,002,010,522	2.76
負債合計	1,059,353,984	1,032,235,996	2.63

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併較上年度減少轉應付費用所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還戶外教育採購履約保證金等。

(三)淨資產為累積餘額60,782,429元。

五、其他

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數199,618,396元，較法定預算數179,046,000元，增加20,572,396元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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8,111,893元，較法定預算數3,769,000元，增加4,342,893元，係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，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—臺南市永康區永信國民小學
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	182,439,000	100.00	202,925,441	100.00	20,486,441	11.23	199,299,702	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01	51,500	0.03	36,500	243.33	50,100	0.03
431 服務收入	15,000	0.01	51,500	0.03	36,500	243.33	50,100	0.03
45 財產收入	4,000	0.00	380,422	0.19	376,422	9,410.55	23,538	0.01
451 財產處分收入			19,407	0.01	19,407	0.00	10,981	0.01
452 租金收入			325,088	0.16	325,088	0.00		
454 利息收入	4,000	0.00	35,927	0.02	31,927	798.18	12,557	0.01
46 政府撥入收入	182,336,000	99.94	202,389,758	99.74	20,053,758	11.00	199,147,998	99.92
462 公庫撥款收入	182,336,000	99.94	190,952,509	94.10	8,616,509	4.73	190,611,582	95.64
46Y 政府其他撥入收入			11,437,249	5.64	11,437,249	0.00	8,536,416	4.28
4S 教學收入	54,000	0.03	36,910	0.02	-17,090	-31.65	28,315	0.01
4S1 學雜費收入	54,000	0.03	36,910	0.02	-17,090	-31.65	28,315	0.01
4Y 其他收入	30,000	0.02	66,851	0.03	36,851	122.84	49,751	0.02
4YY 雜項收入	30,000	0.02	66,851	0.03	36,851	122.84	49,751	0.02
5 基金用途	183,046,000	100.33	207,961,289	102.48	24,915,289	13.61	198,671,457	99.68
53 國民教育計畫	179,046,000	98.14	199,618,396	98.37	20,572,396	11.49	192,322,248	96.50
5L 一般行政管理計畫	3,769,000	2.07	8,111,893	4.00	4,342,893	115.23	6,329,209	3.18
5M 建築及設備計畫	231,000	0.13	231,000	0.11		0.00	20,000	0.01
購建固定資產	231,000	0.13	231,000	0.11			20,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-607,000		-5,035,848		-4,428,848	729.63	628,245	
期初基金餘額	6,607,000		7,529,926		922,926	13.97	6,901,681	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,000,000		2,494,078		-3,505,922	-58.43	7,529,926	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	182,439,000	202,925,441	20,486,441	11.23	
43 勞務收入	15,000	51,500	36,500	243.33	
431 服務收入	15,000	51,500	36,500	243.33	主要係場地使用費收入核實繳庫。
45 財產收入	4,000	380,422	376,422	9,410.55	
451 財產處分收入		19,407	19,407	0.00	係報廢財產出售收入核實繳庫。
452 租金收入		325,088	325,088	0.00	太陽能光電發電設備回饋金收入依實際數繳庫。
454 利息收入	4,000	35,927	31,927	798.18	係各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	182,336,000	202,389,758	20,053,758	11.00	
462 公庫撥款收入	182,336,000	190,952,509	8,616,509	4.73	
46Y 政府其他撥入收入		11,437,249	11,437,249	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設及專設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設及專設)、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。
4S 教學收入	54,000	36,910	-17,090	-31.65	
4S1 學雜費收入	54,000	36,910	-17,090	-31.65	幼兒園雜費收入依實際數繳庫。
4Y 其他收入	30,000	66,851	36,851	122.84	
4YY 雜項收入	30,000	66,851	36,851	122.84	係資源回收收入依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	183,046,000	207,961,289	24,915,289	13.61	
53 國民教育計畫	179,046,000	199,618,396	20,572,396	11.49	53國民教育計畫增加原因:係為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。
532 國民小學教育	179,046,000	199,618,396	20,572,396	11.49	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		910,088	910,088		
1 用人費用		910,088	910,088		
11 正式員額薪資		910,088	910,088		
113 職員薪金		910,088	910,088		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,103,980	2,103,980		
1 用人費用		2,103,980	2,103,980		
11 正式員額薪資		1,419,839	1,419,839		
113 職員薪金		1,419,839	1,419,839		
15 獎金		398,215	398,215		
151 考績獎金		228,010	228,010		
152 年終獎金		170,205	170,205		
16 退休及卹償金		155,239	155,239		
161 職員退休及離職金		155,239	155,239		
18 福利費		130,687	130,687		
181 分擔員工保險費		130,687	130,687		
53210304 國小合理教師員額編制		2,851,550	2,851,550		
1 用人費用		2,851,550	2,851,550		
11 正式員額薪資		897,716	897,716		
113 職員薪金		897,716	897,716		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,664,281	1,664,281		
124 兼職人員酬金		1,664,281	1,664,281		
15 獎金		107,646	107,646		
152 年終獎金		107,646	107,646		
16 退休及卹償金		55,498	55,498		
161 職員退休及離職金		55,498	55,498		
18 福利費		126,409	126,409		
181 分擔員工保險費		126,409	126,409		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		7,951,091	7,951,091		
1 用人費用		7,951,091	7,951,091		
11 正式員額薪資		6,306,253	6,306,253		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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		6,306,253	6,306,253		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,024	65,024		
124 兼職人員酬金		65,024	65,024		
15 獎金		678,839	678,839		
152 年終獎金		678,839	678,839		
16 退休及卹償金		500,983	500,983		
161 職員退休及離職金		500,983	500,983		
18 福利費		399,992	399,992		
181 分擔員工保險費		399,992	399,992		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		192,180	192,180		
1 用人費用		192,180	192,180		
12 聘僱及兼職人員薪資		192,180	192,180		
124 兼職人員酬金		192,180	192,180		
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		824,736	824,736		
1 用人費用		824,736	824,736		
11 正式員額薪資		728,175	728,175		
113 職員薪金		728,175	728,175		
16 退休及卹償金		14,928	14,928		
161 職員退休及離職金		14,928	14,928		
18 福利費		81,633	81,633		
181 分擔員工保險費		81,633	81,633		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		90,291	90,291		
1 用人費用		90,291	90,291		
11 正式員額薪資		90,291	90,291		
113 職員薪金		90,291	90,291		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		75,967	75,967		
1 用人費用		75,967	75,967		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		51,086	51,086		
124 兼職人員酬金		51,086	51,086		
18 福利費		881	881		
181 分擔員工保險費		881	881		
53210503 特教學生助理人員(學前)		354,818	354,818		
2 服務費用		354,818	354,818		
27 一般服務費		354,818	354,818		
27D 計時與計件人員酬金		354,818	354,818		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354,818元，內容：特教學生助理人員(學前)2名。
53220000 各校經常門分支計畫	179,046,000	183,175,220	4,129,220	2.31	
1 用人費用	172,644,000	177,602,127	4,958,127	2.87	
11 正式員額薪資	118,524,000	119,538,681	1,014,681	0.86	
113 職員薪金	117,727,000	118,742,121	1,015,121	0.86	
114 工員工資	797,000	796,560	-440	-0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	970,000	2,027,220	1,057,220	108.99	
124 兼職人員酬金	970,000	2,027,220	1,057,220	108.99	
13 超時工作報酬	962,000	920,944	-41,056	-4.27	
131 加班費	962,000	920,944	-41,056	-4.27	
15 獎金	27,836,000	29,671,150	1,835,150	6.59	
151 考績獎金	13,223,000	14,592,518	1,369,518	10.36	
152 年終獎金	14,613,000	15,078,632	465,632	3.19	
16 退休及卹償金	13,401,000	13,350,867	-50,133	-0.37	
161 職員退休及離職金	13,353,000	13,302,999	-50,001	-0.37	
162 工員退休及離職金	48,000	47,868	-132	-0.28	
18 福利費	10,951,000	12,093,265	1,142,265	10.43	
181 分擔員工保險費	10,321,000	11,473,182	1,152,182	11.16	
183 傷病醫藥費	44,000	4,500	-39,500	-89.77	
18Y 其他福利費	586,000	615,583	29,583	5.05	
2 服務費用	5,635,000	4,586,828	-1,048,172	-18.60	
21 水電費	1,608,000	1,014,149	-593,851	-36.93	
212 工作場所電費	1,458,000	894,022	-563,978	-38.68	
214 工作場所水費	150,000	120,127	-29,873	-19.92	
22 郵電費	192,000	102,845	-89,155	-46.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	%	
221 郵費	30,000	29,763	-237	-0.79	
222 電話費	37,000	33,401	-3,599	-9.73	
224 數據通信費	125,000	39,681	-85,319	-68.26	
23 旅運費	103,000	44,434	-58,566	-56.86	
231 國內旅費	103,000	44,434	-58,566	-56.86	
24 印刷裝訂與廣告費	171,000	342,288	171,288	100.17	
241 印刷及裝訂費	171,000	342,288	171,288	100.17	
25 修理保養及保固費	1,276,000	983,266	-292,734	-22.94	
251 土地改良物修護費		55,300	55,300		
252 一般房屋修護費	499,000	196,783	-302,217	-60.56	
254 其他建築修護費	60,000	59,775	-225	-0.38	
255 機械及設備修護費	372,000	172,233	-199,767	-53.70	
256 交通及運輸設備修護費	168,000	111,088	-56,912	-33.88	
257 雜項設備修護費	177,000	388,087	211,087	119.26	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,973,000	1,840,012	-132,988	-6.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	4,245	2,245	112.25	
277 代理(辦)費	135,000	174,725	39,725	29.43	
279 外包費	494,000	438,000	-56,000	-11.34	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數444,000元(不含機械保全50,000元)，決算數402,000元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,234,000	1,116,642	-117,358	-9.51	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1,234,000元，決算數1,116,642元，內容：進用身心障礙人士2名、臨時僱工1名。
27F 體育活動費	108,000	106,400	-1,600	-1.48	
28 專業服務費	211,000	161,834	-49,166	-23.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	192,000	129,674	-62,326	-32.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	26,160	13,160	101.23	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	%	
3 材料及用品費	668,000	913,971	245,971	36.82	
31 使用材料費	4,000	20,528	16,528	413.20	
312 燃料	4,000	20,528	16,528	413.20	
32 用品消耗	664,000	893,443	229,443	34.55	
321 辦公（事務）用品	453,000	613,756	160,756	35.49	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	209,112	119,112	132.35	
326 食品	10,000	44,970	34,970	349.70	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	30,000	25,605	-4,395	-14.65	
32Y 其他用品消耗	78,000		-78,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	20,000	-25,000	-55.56	
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	25,000	20,000	-5,000	-20.00	
451 雜項設備租金	25,000	20,000	-5,000	-20.00	
6 稅捐及規費(強制費)		11,230	11,230		
64 消費與行為稅		11,230	11,230		
646 使用牌照稅		11,230	11,230		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	41,064	-12,936	-23.96	
71 會費	4,000	4,300	300	7.50	
713 職業團體會費	4,000	4,300	300	7.50	
75 競賽及交流活動費	50,000	36,764	-13,236	-26.47	
751 技能競賽	50,000	36,764	-13,236	-26.47	
53221502 特教學生助理人員		363,346	363,346		
2 服務費用		363,346	363,346		
27 一般服務費		363,346	363,346		
27D 計時與計件人員酬金		363,346	363,346		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363,346元，內容：特教學生助理人員2名。
53221901 學校水電費		111,000	111,000		
2 服務費用		111,000	111,000		
21 水電費		111,000	111,000		
212 工作場所電費		111,000	111,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		568,389	568,389		
2 服務費用		568,389	568,389		
21 水電費		568,389	568,389		
212 工作場所電費		568,389	568,389		
5L 一般行政管理計畫	3,769,000	8,111,893	4,342,893	115.23	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	3,769,000	8,111,893	4,342,893	115.23	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,769,000	5,113,975	1,344,975	35.69	
1 用人費用	3,763,000	5,107,975	1,344,975	35.74	
16 退休及卹償金	3,763,000	5,107,975	1,344,975	35.74	
161 職員退休及離職金	3,763,000	5,107,975	1,344,975	35.74	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,997,918	2,997,918		
1 用人費用		2,991,918	2,991,918		
18 福利費		2,991,918	2,991,918		
181 分擔員工保險費		62,188	62,188		
18Y 其他福利費		2,929,730	2,929,730		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		6,000	6,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000		
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000		
5M 建築及設備計畫	231,000	231,000			
5M3 交通及運輸設備	20,000	20,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	20,000	20,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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 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	20,000	20,000			
51 購建固定資產	20,000	20,000			
515 購置交通及運輸設備	20,000	20,000			
5M4 其他設備	211,000	211,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	211,000	211,000			
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	211,000	211,000			
51 購建固定資產	211,000	211,000			
514 購置機械及設備	211,000	211,000			

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	78,872,082	22,117,475	231,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,891,717	2,137,699	
房屋及建築	33,731,534	4,849,382	
機械及設備	21,505,654	8,154,486	211,000
交通及運輸設備	2,671,083	1,831,677	20,000
雜項設備	9,441,969	5,144,231	
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	630,125		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地改良物:增加主要係校園好望角圍牆增值；減少主要係核實提列折舊數。
2.房屋及建築:增加主要係樂動館更新布簾及地板；減少主要係核實提列折舊數。
3.機械及設備:增加主要係購置個人電腦33台及ipad446台等設備；減少主要係個人電腦報廢及核實提列折舊數等。
4.交通及運輸設備:增加主要係購置監視器1台；減少主要係報廢電話機及核實提列折舊數等。
5.雜項設備:增加主要係購置伸縮門等；減少主要係核實提列折舊數。
6.電腦軟體:減少主要係電腦軟體攤銷數。

臺南市永康區永信國民小學

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			
9,678,418		1,851,476	6,293,198	58,288,351
750,000			1,709,334	7,794,684
270,000			991,280	28,160,872
7,730,758		875,242	2,636,309	17,570,375
20,000		18,900	148,158	692,348
907,660		327,209	808,117	4,070,072
		630,125		

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：

臺南市永康區永信國民小學

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—臺南市永康區永信國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		211,000			211,000	211,000		
機械及設備		211,000			211,000	211,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		231,000			231,000	231,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	135	150	15	教師137人，公務人員9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制教師2人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師9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11月15日南市教特(一)字第1121447105號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函)。
職員	133	148	15	
工友	2	2	0	
合 計	135	150	15	

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)4名、進用身心障礙人士2名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	118,524,000		962,000		27,836,000	13,401,000		10,951,000		171,674,000	970,000	172,644,000
正式人員	118,524,000		962,000		27,836,000	13,401,000		10,951,000		171,674,000		171,674,000
兼任人員											970,000	970,000
一般行政管理計畫						3,763,000				3,763,000		3,763,000
正式人員						3,763,000				3,763,000		3,763,000
其他人員												
合 計	118,524,000		962,000		27,836,000	17,164,000		10,951,000		175,437,000	970,000	176,407,000

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1,234,000元，決算數1,834,806元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數423,240元(不含機械保全36,000元)。
2. 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數13,223,000元，決算數14,820,528元，內容：教職員工考績獎金決算人數132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14,613,000元，決算數16,035,322元，內容：教職員工年終獎金決算人數143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—臺南市永康區永信國民小學
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
129,939,543		920,944		30,855,850	14,077,515		12,832,867		188,626,719	3,999,791	192,626,510
129,939,543		920,944		30,855,850	13,998,743		12,706,115		188,421,195		188,421,195
					78,772		126,752		205,524	3,999,791	4,205,315
					5,107,975		2,991,918		8,099,893		8,099,893
							2,991,918		2,991,918		2,991,918
					5,107,975				5,107,975		5,107,975
129,939,543		920,944		30,855,850	19,185,490		15,824,785		196,726,612	3,999,791	200,726,403

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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			183,046,000		207,961,289		24,915,289	13.61	
國民教育計畫			179,046,000		199,618,396		20,572,396	11.49	國民教育計畫增加原因：係為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。 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
一般行政管理計畫			3,769,000		8,111,893		4,342,893	115.23	
建築及設備計畫			231,000		231,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	176,407,000	200,726,403	24,319,403	13.79
11 正式員額薪資	118,524,000	129,939,543	11,415,543	9.63
12 聘僱及兼職人員薪資	970,000	3,999,791	3,029,791	312.35
13 超時工作報酬	962,000	920,944	-41,056	-4.27
15 獎金	27,836,000	30,855,850	3,019,850	10.85
16 退休及卹償金	17,164,000	19,185,490	2,021,490	11.78
18 福利費	10,951,000	15,824,785	4,873,785	44.51
2 服務費用	5,635,000	6,005,621	370,621	6.58
21 水電費	1,608,000	1,693,538	85,538	5.32
22 郵電費	192,000	102,845	-89,155	-46.43
23 旅運費	103,000	44,434	-58,566	-56.86
24 印刷裝訂與廣告費	171,000	342,288	171,288	100.17
25 修理保養及保固費	1,276,000	983,266	-292,734	-22.94
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,973,000	2,579,416	606,416	30.74
28 專業服務費	211,000	161,834	-49,166	-23.30
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	668,000	913,971	245,971	36.82
31 使用材料費	4,000	20,528	16,528	413.20
32 用品消耗	664,000	893,443	229,443	34.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	20,000	-25,000	-55.56
44 交通及運輸設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	20,000	-5,000	-20.00
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	231,000	231,000	0	0.00
51 購建固定資產	231,000	231,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	11,230	11,230	0.00
64 消費與行為稅	0	11,230	11,230	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	53,064	-6,936	-11.56
71 會費	4,000	4,300	300	7.50
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00
75 競賽及交流活動費	50,000	36,764	-13,236	-26.47
合 計	183,046,000	207,961,289	24,915,289	13.61

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	1,426,000	1,964,480	538,480	37.76	
27D 計時與計件人員酬金	1,234,000	1,834,806	600,806	48.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	192,000	129,674	-62,326	-32.46	

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	1,120,136,413	100.00	1,096,520,529	100.00	23,615,884	2.15
流動資產	31,988,869	2.86	37,739,328	3.44	-5,750,459	-15.24
現金	29,722,487	2.65	33,577,140	3.06	-3,854,653	-11.48
銀行存款	29,722,487	2.65	33,577,140	3.06	-3,854,653	-11.48
預付款項	2,266,382	0.20	4,162,188	0.38	-1,895,806	-45.55
預付費用	2,266,382	0.20	4,162,188	0.38	-1,895,806	-45.55
固定資產	58,288,351	5.20	56,124,482	5.12	2,163,869	3.86
土地改良物	7,794,684	0.70	8,754,018	0.80	-959,334	-10.96
土地改良物	11,641,717	1.04	10,891,717	0.99	750,000	6.89
累計折舊-土地改良物	-3,847,033	-0.34	-2,137,699	-0.19	-1,709,334	79.96
房屋建築及設備	28,160,872	2.51	28,882,152	2.63	-721,280	-2.50
房屋建築及設備	34,001,534	3.04	33,731,534	3.08	270,000	0.80
累計折舊-房屋建築及設備	-5,840,662	-0.52	-4,849,382	-0.44	-991,280	20.44
機械及設備	17,570,375	1.57	13,351,168	1.22	4,219,207	31.60
機械及設備	28,361,170	2.53	21,505,654	1.96	6,855,516	31.88
累計折舊-機械及設備	-10,790,795	-0.96	-8,154,486	-0.74	-2,636,309	32.33
交通及運輸設備	692,348	0.06	839,406	0.08	-147,058	-17.52
交通及運輸設備	2,672,183	0.24	2,671,083	0.24	1,100	0.04
累計折舊-交通及運輸設備	-1,979,835	-0.18	-1,831,677	-0.17	-148,158	8.09
雜項設備	4,070,072	0.36	4,297,738	0.39	-227,666	-5.30
雜項設備	10,022,420	0.89	9,441,969	0.86	580,451	6.15
累計折舊-雜項設備	-5,952,348	-0.53	-5,144,231	-0.47	-808,117	15.71
無形資產	0	0.00	630,125	0.06	-630,125	-100.00
無形資產	0	0.00	630,125	0.06	-630,125	-100.00
電腦軟體	0	0.00	630,125	0.06	-630,125	-100.00
其他資產	1,029,859,193	91.94	1,002,026,594	91.38	27,832,599	2.78
什項資產	1,029,859,193	91.94	1,002,026,594	91.38	27,832,599	2.78
暫付及待結轉帳項	239,464	0.02	16,072	0.00	223,392	1,389.95
代管資產	1,029,619,729	91.92	1,002,010,522	91.38	27,609,207	2.76
合 計	1,120,136,413	100.00	1,096,520,529	100.00	23,615,884	2.15

信託代理與保證資產

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。

臺南市永康區永信國民小學

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	1,059,353,984	94.57	1,032,235,996	94.14	27,117,988	2.63
流動負債	29,381,255	2.62	29,780,274	2.72	-399,019	-1.34
應付款項	29,381,255	2.62	29,780,274	2.72	-399,019	-1.34
應付代收款	28,029,845	2.50	27,246,247	2.48	783,598	2.88
應付費用	1,351,410	0.12	2,534,027	0.23	-1,182,617	-46.67
其他負債	1,029,972,729	91.95	1,002,455,722	91.42	27,517,007	2.74
什項負債	1,029,972,729	91.95	1,002,455,722	91.42	27,517,007	2.74
存入保證金	353,000	0.03	445,200	0.04	-92,200	-20.71
應付代管資產	1,029,619,729	91.92	1,002,010,522	91.38	27,609,207	2.76
淨資產	60,782,429	5.43	64,284,533	5.86	-3,502,104	-5.45
淨資產	60,782,429	5.43	64,284,533	5.86	-3,502,104	-5.45
淨資產	60,782,429	5.43	64,284,533	5.86	-3,502,104	-5.45
累積餘額	60,782,429	5.43	64,284,533	5.86	-3,502,104	-5.45
合 計	1,120,136,413	100.00	1,096,520,529	100.00	23,615,884	2.15

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	212,372,859	100.00	236,395,765	100.00	-24,022,906	-10.16
勞務收入	51,500	0.02	50,100	0.02	1,400	2.79
服務收入	51,500	0.02	50,100	0.02	1,400	2.79
財產收益	9,827,840	4.63	37,119,601	15.70	-27,291,761	-73.52
財產孳息收入	361,015	0.17	12,557	0.01	348,458	2,775.01
廢舊物品售價收入	19,407	0.01	10,981	0.00	8,426	76.73
財產交易利益	250	0.00	0	0.00	250	0.00
其他財產收入	9,447,168	4.45	37,096,063	15.69	-27,648,895	-74.53
政府撥入收入	202,389,758	95.30	199,147,998	84.24	3,241,760	1.63
公庫撥款收入	190,952,509	89.91	190,611,582	80.63	340,927	0.18
政府其他撥入收入	11,437,249	5.39	8,536,416	3.61	2,900,833	33.98
教學收入	36,910	0.02	28,315	0.01	8,595	30.35
學雜費收入	36,910	0.02	28,315	0.01	8,595	30.35
其他收入	66,851	0.03	49,751	0.02	17,100	34.37
雜項收入	66,851	0.03	49,751	0.02	17,100	34.37
支出	215,874,963	101.65	203,267,217	85.99	12,607,746	6.20
人事支出	200,726,403	94.52	189,048,896	79.97	11,677,507	6.18
人事支出	200,726,403	94.52	189,048,896	79.97	11,677,507	6.18
業務支出	7,003,886	3.30	9,602,561	4.06	-2,598,675	-27.06
業務支出	7,003,886	3.30	9,602,561	4.06	-2,598,675	-27.06
財產損失	40,260	0.02	11,792	0.00	28,468	241.42
財產交易損失	40,260	0.02	11,792	0.00	28,468	241.42
折舊、折耗及攤銷	8,045,406	3.79	4,603,968	1.95	3,441,438	74.75
固定資產折舊	7,415,281	3.49	4,546,684	1.92	2,868,597	63.09
無形資產攤銷	630,125	0.30	57,284	0.02	572,841	1,000.00
其他支出	59,008	0.03	0	0.00	59,008	0.00
其他支出	59,008	0.03	0	0.00	59,008	0.00
本期賸餘(短絀)	-3,502,104	-1.65	33,128,548	14.01	-36,630,652	-110.57
期初淨資產	64,284,533	30.27	31,155,985	13.18	33,128,548	106.33
解繳公庫						
期末淨資產	60,782,429	28.62	64,284,533	27.19	-3,502,104	-5.45

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—臺南市永康區永信國民小學

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)	-3,502,104
8002 調整非現金項目	194,043
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,308,061
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	4,894,589
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,348,981
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-454,392
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	177,000
8404 減少短期債務及其他負債	-269,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-92,200
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,854,653
87 期初現金及約當現金	33,577,140
88 期末現金及約當現金	29,722,487

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-27,609,207元;增加應付代管資產+27,609,207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—臺南市永康區永信國民小學

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	202,925,441	9,447,418	212,372,859	收入
勞務收入	51,500		51,500	勞務收入
財產收入	380,422	9,447,418	9,827,840	財產收益
政府撥入收入	202,389,758		202,389,758	政府撥入收入
教學收入	36,910		36,910	教學收入
其他收入	66,851		66,851	其他收入
基金用途	207,961,289	7,913,674	215,874,963	支出
用人費用	200,726,403		200,726,403	人事支出
服務費用	6,005,621	998,265	7,003,886	業務支出
材料及用品費	913,971	-913,971		
租金、償債、利息及相關手續費	20,000	-20,000		
稅捐及規費(強制費)	11,230	-11,230		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,064	-53,064		
		40,260	40,260	財產損失
		59,008	59,008	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	231,000	-231,000		
		8,045,406	8,045,406	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-5,035,848	1,533,744	-3,502,104	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,529,926	56,754,607	64,284,533	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,494,078	58,288,351	60,782,429	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數9,447,418元，主要係教育局代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數998,265元係〈材料及用品費〉913,971+〈租金、償債、利息及相關手續費〉20,000+〈稅捐及規費(強制費)〉11,230+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉53,064之調整數合計。
3. 財產損失：調整數40,260元係財產報廢及財產撥出給它校。
4. 其他支出：調整數59,008元係基金財產重複登錄減帳。
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231,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數8,045,406元係財產折舊。

主辦會計人員：黃暄滄



基金主持人：吳博明

